



UNITED STATES  
Securities and Exchange Commission  
Washington, D. C. 20549

SEC Mail Processing  
Section

SEP 13 2010

WASHINGTON, DC  
110

FORM SE

FORM FOR SUBMISSION OF PAPER FORMAT EXHIBITS BY EDGAR  
ELECTRONIC FILERS

5-85034

**Kirin Holdings Company, Limited**  
Exact name of registrant as specified in charter

**0000800901**  
Registrant CIK Number

**Form CB/A**  
Electronic report, schedule or registration statement of which the documents are a part  
(give period of report)

\_\_\_\_\_  
SEC file number, if available

Identify the provision of Regulation S-T (§232 of this chapter) under which this exhibit is  
being filed in paper (check only one):

- Rule 201 (Temporary Hardship Exemption)
- Rule 202 (Continuing Hardship Exemption)
- Rule 311 (Permitted Paper Exhibit)

## **SIGNATURES**

The Registrant has duly caused this form to be signed on its behalf by the undersigned, thereunto duly authorized, in the City of Tokyo, Japan on September 10, 2010. The Power of Attorney filed together with the Form CB filed by the Registrant on August 27, 2010 is hereby incorporated by reference.

/s/ Ryoichi Yonemura

---

(Signature)

Ryoichi Yonemura  
General Manager  
Strategic Planning Department

---

(Name and Title)



**IN ACCORDANCE WITH RULE 311(f) OF REGULATION S-T AND AS PERMITTED BY FORM CB, THESE JAPANESE LANGUAGE CORRECTION REPORTS (REGARDING ANNUAL SECURITIES REPORTS, SEMIANNUAL SECURITIES REPORTS AND QUARTERLY SECURITIES REPORTS) ARE BEING FILED IN PAPER.**

**【表紙】**

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書の訂正報告書  |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条第2第1項   |
| 【提出先】      | 関東財務局長   |
| 【提出日】      | 平成22年8月12日   |
| 【事業年度】     | 第89期（平成17年1月1日から平成17年12月31日まで）   |
| 【会社名】      | メルシャン株式会社  |
| 【英訳名】      | Mercian Corporation  |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 植木 宏   |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03（3231）3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03（3231）3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【縦覧に供する場所】 | メルシャン株式会社 関信越支社<br>（さいたま市大宮区宮町二丁目81番地）<br>メルシャン株式会社 中部圏統括支社<br>（名古屋市中村区名駅三丁目28番12号）<br>メルシャン株式会社 近畿圏統括支社<br>（大阪市西区江戸堀二丁目1番1号）<br>株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号）<br>株式会社大阪証券取引所<br>（大阪市中央区北浜一丁目8番16号） |

## 1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社水産飼料事業部において、一部の取引先との間で不適切な取引が行われていた可能性が高いことが判明したことを受けて、平成22年5月17日に社内調査委員会（委員長：取締役社長 植木 宏）を設置して、本件不正行為に関する事実関係（過年度決算への影響を含む）の調査・解明に着手するとともに、同年6月11日に当社の業務執行を行う経営陣から独立した立場で、株主、取引先、従業員等のステークホルダー全体の利益を図る観点から、社内調査委員会による事実関係の調査結果の検証及び内部統制上の原因究明に関する調査、再発防止策の策定等を目的とする第三者委員会（委員長：赤松幸夫弁護士）の発足を決定し、本件調査を鋭意進めてまいりました。

社内調査委員会による調査により、同事業部において、過年度からサンプル品出荷の費用未計上、売上計上期の操作などの不適切な会計処理や、架空販売、架空製造、これらを組み合わせた循環取引などの不正行為が継続して行われていたことが明らかになりました。また、当該不正行為を隠蔽するため、内部統制証跡の偽装やダミー品による在庫数量偽装などが行われていたことが明らかになりました。

当社は、判明した損失額を、過年度及び当年度へ年度別に適正に振り当てる作業を実施しましたが、その結果、過大に計上されていた売掛金、棚卸資産、売上高及び売上原価の訂正等、過年度における連結財務諸表等の訂正が必要となりましたので、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、平成18年3月29日に提出しました第89期事業年度（自平成17年1月1日至平成17年12月31日）に係る有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の連結財務諸表及び財務諸表については、有限責任監査法人トーマツにより、再度監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

## 2 【訂正事項】

### 第一部 企業情報

#### 第1 企業の概況

##### 1 主要な経営指標等の推移

#### 第2 事業の状況

##### 1 業績等の概要

##### 2 生産、受注および販売の状況

##### 7 財政状態および経営成績の分析

#### 第5 経理の状況

##### 1 連結財務諸表等

##### 2 財務諸表等

[監査報告書]

## 3 【訂正箇所】

訂正箇所は を付して表示しております。

なお、訂正箇所が多数に及ぶことから上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次                                 |       | 第85期           | 第86期           | 第87期           | 第88期           | 第89期           |
|------------------------------------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 決算年月                               |       | 平成13年12月       | 平成14年12月       | 平成15年12月       | 平成16年12月       | 平成17年12月       |
| 売上高                                | (百万円) | 105,201        | 101,523        | 100,969        | 99,231         | 99,027         |
| 経常利益                               | (百万円) | 2,588          | 3,260          | 3,519          | 3,595          | <u>2,667</u>   |
| 当期純利益または<br>当期純損失(△)               | (百万円) | △4,987         | 2,227          | 2,143          | 2,372          | <u>1,199</u>   |
| 純資産額                               | (百万円) | 43,544         | 45,910         | 46,166         | 48,229         | <u>47,382</u>  |
| 総資産額                               | (百万円) | 122,975        | 113,076        | 96,230         | 90,615         | <u>87,739</u>  |
| 1株当たり純資産額                          | (円)   | 299.76         | 316.77         | 325.77         | 340.69         | <u>355.25</u>  |
| 1株当たり当期純利益<br>または1株当たり当期純<br>損失(△) | (円)   | △34.33         | 15.34          | 14.51          | 16.59          | <u>8.52</u>    |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益              | (円)   | —              | —              | —              | —              | —              |
| 自己資本比率                             | (%)   | 35.4           | 40.6           | 48.0           | 53.2           | <u>54.0</u>    |
| 自己資本利益率                            | (%)   | —              | 5.0            | 4.7            | 5.0            | <u>2.5</u>     |
| 株価収益率                              | (倍)   | —              | 11             | 16             | 15             | <u>50</u>      |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー               | (百万円) | 10,929         | 8,633          | 6,661          | 1,100          | 1,193          |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー               | (百万円) | 3,980          | 10,355         | △1,050         | 13,988         | △2,481         |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー               | (百万円) | △12,338        | △12,995        | △12,636        | △10,719        | △2,272         |
| 現金および現金<br>同等物の期末残高                | (百万円) | 3,898          | 9,921          | 2,955          | 7,404          | 3,845          |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者<br>数)           | (名)   | 1,391<br>(239) | 1,302<br>(233) | 1,319<br>(280) | 1,290<br>(264) | 1,251<br>(283) |

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第85期は1株当たり当期純損失が計上されているため、第86期から第88期までは転換社債を発行しているが、調整計算の結果、1株当たり当期純利益金額が減少しないため、第89期は潜在株式が存在しないため記載しておりません。  
3. 第85期の自己資本利益率および株価収益率は、当期純損失が計上されているため記載しておりません。  
4. 従業員数は就業人員数を表示しております。  
5. 第87期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)および「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次                                 |            | 第85期           | 第86期         | 第87期         | 第88期         | 第89期          |
|------------------------------------|------------|----------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 決算年月                               |            | 平成13年12月       | 平成14年12月     | 平成15年12月     | 平成16年12月     | 平成17年12月      |
| 売上高                                | (百万円)      | 100,810        | 97,629       | 97,065       | 94,150       | 93,613        |
| 経常利益                               | (百万円)      | 2,053          | 2,351        | 3,165        | 2,861        | <u>3,426</u>  |
| 当期純利益または<br>当期純損失(△)               | (百万円)      | △5,827         | 1,627        | 1,760        | 3,063        | <u>2,134</u>  |
| 資本金                                | (百万円)      | 20,972         | 20,972       | 20,972       | 20,972       | 20,972        |
| 発行済株式総数                            | (株)        | 145,270,303    | 145,270,303  | 145,270,303  | 145,270,303  | 133,689,303   |
| 純資産額                               | (百万円)      | 41,945         | 44,068       | 44,323       | 47,098       | <u>46,693</u> |
| 総資産額                               | (百万円)      | 118,969        | 107,677      | 90,514       | 85,209       | <u>84,304</u> |
| 1株当たり純資産額                          | (円)        | 288.75         | 303.66       | 312.32       | 332.26       | <u>349.86</u> |
| 1株当たり配当額<br>(内1株当たり中間配当<br>額)      | (円)<br>(円) | —<br>(—)       | 5.00<br>(—)  | 5.00<br>(—)  | 5.00<br>(—)  | 5.00<br>(—)   |
| 1株当たり当期純利益<br>または1株当たり当期純<br>損失(△) | (円)        | △40.12         | 11.21        | 11.83        | 21.44        | <u>15.28</u>  |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益              | (円)        | —              | —            | —            | —            | —             |
| 自己資本比率                             | (%)        | 35.3           | 40.9         | 49.0         | 55.3         | <u>55.4</u>   |
| 自己資本利益率                            | (%)        | —              | 3.8          | 4.0          | 6.7          | <u>4.6</u>    |
| 株価収益率                              | (倍)        | —              | 16           | 19           | 12           | <u>28</u>     |
| 配当性向                               | (%)        | —              | 44.6         | 40.3         | 23.3         | <u>32.7</u>   |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者<br>数)           | (名)        | 1,007<br>(199) | 961<br>(207) | 907<br>(188) | 875<br>(180) | 870<br>(202)  |

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第85期は1株当たり当期純損失が計上されているため、第86期から第88期までは転換社債を発行しているが、調整計算の結果、1株当たり当期純利益金額が減少しないため、第89期は潜在株式が存在しないため記載しておりません。  
3. 第85期の自己資本利益率および株価収益率は、当期純損失が計上されているため記載しておりません。  
4. 従業員数は就業人員数を表示しております。  
5. 第87期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)および「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

## 2 【沿革】

当社は「味の素」の副産物を利用する研究に端を発し、その結果、発酵法によるアルコール製造技術の確立と、アルコールを原料とする合成清酒製造技術を基礎に昭和9年12月に設立されました。以来蓄積した発酵技術をもとに酒類の総合メーカーとしてのみならず、ライフサイエンスを中心とする医薬、農業、工業化学製品、更に飼料部門等と事業範囲も拡大発展しております。

|          |   |
|----------|---|
| 昭和9年12月  | 資本金200万円をもって昭和酒造株式会社を設立。本社を東京に置く。                     |
| 昭和12年5月  | 熊本県八代市に八代工場を建設。                                       |
| 昭和16年11月 | 社名を昭和農産化工株式会社と改称。                                     |
| 昭和24年5月  | 株式を東京証券取引所へ上場。  |
| 昭和24年6月  | 社名を三樂酒造株式会社と改称。                                       |
| 昭和32年11月 | 愛知醸酵工業株式会社を合併。  |
| 昭和36年5月  | 日清醸造株式会社を合併し、メルシャン勝沼ワイナリーを開設。                         |
| 昭和36年12月 | 大和醸造株式会社を合併し、藤沢工場を開設。                                 |
| 昭和37年7月  | オーシャン株式会社を合併し、軽井沢ウイスキー蒸留所、磐田工場を開設。社名を三樂オーシャン株式会社と改称。  |
| 昭和39年8月  | 丸三運輸株式会社（現 連結子会社）を設立。                                 |
| 昭和40年4月  | 東邦酒類株式会社を合併し、流山工場を開設。                                 |
| 昭和58年1月  | 日魯漁業株式会社苫小牧工場を買収し飼料の製造を開始（苫小牧工場を開設）。                  |
| 昭和60年4月  | 社名を三樂株式会社と改称。   |
| 昭和63年1月  | マーカムヴィニヤーズ（米国カリフォルニア州のワインメーカー）（現 連結子会社）を買収。           |
| 昭和63年5月  | エムピーケー株式会社（現 連結子会社メルコム株式会社）を設立。                       |
| 昭和63年8月  | フランスのワイナリー、シャトーレイゾン（現 連結子会社）を買収。                      |
| 昭和63年10月 | 三桜産業株式会社（現 連結子会社）を設立。                                 |
| 平成元年4月   | 三樂ファインケミカル株式会社（現 連結子会社）を設立。                           |
| 平成元年7月   | 月桂冠株式会社、味の素株式会社と合併で米国月桂冠株式会社を設立。                      |
| 平成2年3月   | 中国深?製薬廠、香港万聯行有限公司と合併で深?萬樂薬業有限公司を設立。                   |
| 平成2年9月   | 社名をメルシャン株式会社と改称。                                      |
| 平成3年7月   | 沖縄オーシャン株式会社および百万両新泉株式会社を合併。                           |
| 平成5年1月   | メルシャンフィード株式会社（現 連結子会社）および株式会社メルシャンクリンテック（現 連結子会社）を設立。 |
| 平成5年10月  | 遠州グリーンファーム株式会社（現 連結子会社メルシャンバイオグリーン株式会社）を設立。           |
| 平成6年6月   | 紹興市醸酒総会社と合併で紹興古越龍山酒業有限公司を設立。                          |
| 平成6年12月  | 株式会社メルシャン軽井沢美術館（現 連結子会社）を設立。                          |
| 平成10年8月  | 南紀串本水産株式会社（現 連結子会社）を設立。                               |
| 平成15年7月  | メルシャンケミカル株式会社（現 連結子会社）を設立。                            |

### 3【事業の内容】

当社グループは、当社および当社の関係会社（子会社16社、関連会社10社）で構成され、酒類、医薬・化学品、飼料を主な事業としております。

その事業内容と当該事業における位置づけは次のとおりです。

#### 〔酒類事業〕

国産の酒類については主として当社が製造し、卸売業者を通して小売業者に販売し、一部は直接需要家に販売しております。

輸入酒については、一部は当社の連結子会社であるマーカムヴィニヤーズおよびシャトーレイソンより購入し、国産の酒類と同じ経路で販売しております。

なお、製品の物流業務の一部は連結子会社である丸三運輸(株)および当社の主要株主の味の素(株)の子会社である味の素物流(株)等が行っております。

#### 〔医薬・化学品事業〕

抗生物質については当社が製造し、製薬会社を通して販売しております。

溶剤については、当社の連結子会社である三栄ファインケミカル(株)が製造したものを含めて全量購入し、連結子会社であるメルシャンケミカル(株)を通して販売しております。

#### 〔飼料事業〕

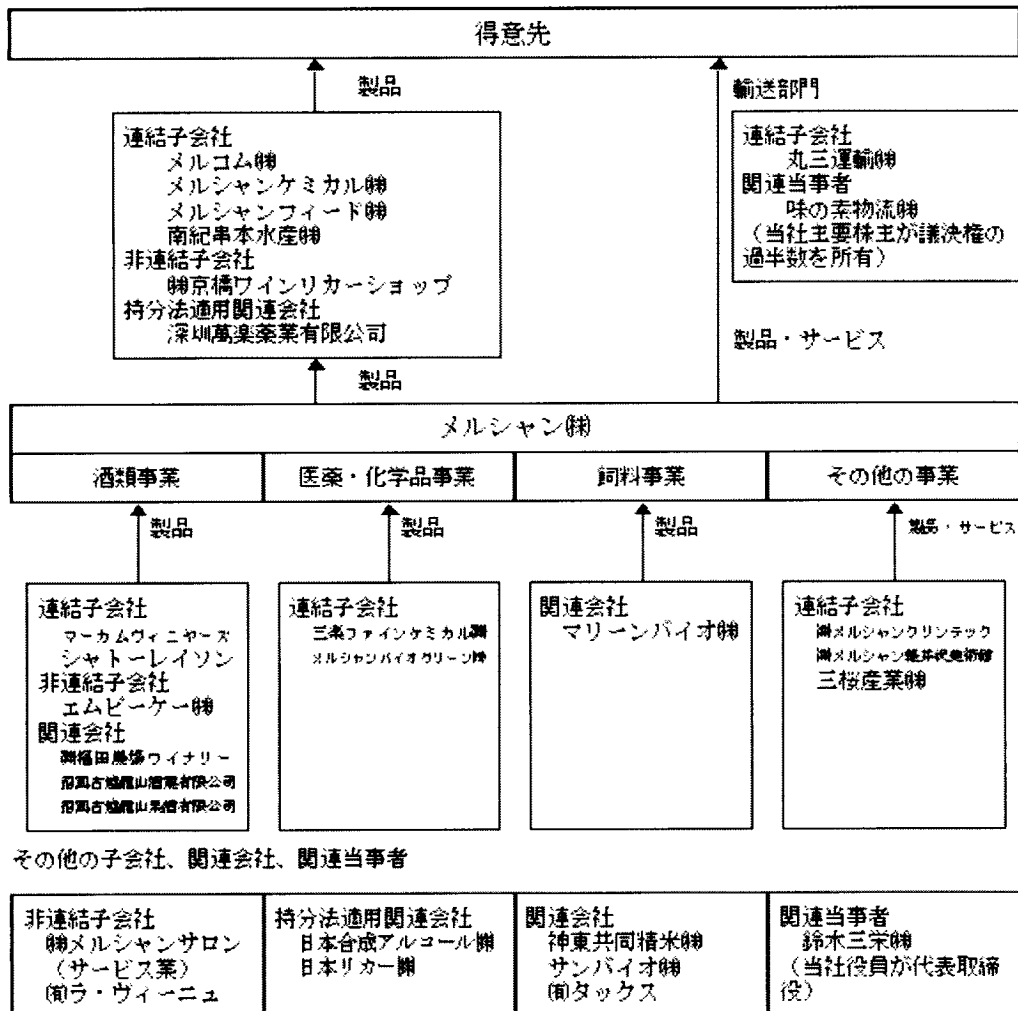
畜産飼料については主として当社が製造し、連結子会社であるメルシャンフィード(株)および特約販売店を通して需要家へ販売しております。

水産飼料については主として当社が製造し、特約販売店等を通して需要家へ販売しております。

#### 〔その他の事業〕

環境事業は当社の連結子会社である(株)メルシャンクリンテックから機器等を仕入れ、販売・サービスの提供を行っております。美術館の企画運営は連結子会社である(株)メルシャン軽井沢美術館で行っております。

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



当連結会計年度に取得した日本リカー株式会社は持分法の適用会社としております。



4【関係会社の状況】

| 名称                | 住所                      | 資本金<br>または<br>出資金<br>(百万円) | 主要な事業<br>の内容 | 議決権の<br>所有(被所有)<br>割合 |                  | 関係内容            |                  |               |                |               |  |
|-------------------|-------------------------|----------------------------|--------------|-----------------------|------------------|-----------------|------------------|---------------|----------------|---------------|--|
|                   |                         |                            |              | 所有<br>割合<br>(%)       | 被所有<br>割合<br>(%) | 役員の兼任           |                  | 資金援助<br>(百万円) | 営業上<br>の取引     | 設備の<br>賃貸借    |  |
|                   |                         |                            |              |                       |                  | 当社<br>役員<br>(人) | 当社<br>従業員<br>(人) |               |                |               |  |
| (連結子会社)           |                         |                            |              |                       |                  |                 |                  |               |                |               |  |
| メルシャン<br>フィード㈱    | 北海道<br>苫小牧市             | 50                         | 飼料事業         | 100.0                 | —                | 0               | 4                | —             | 当社の飼料<br>製品の販売 | 事務所設備<br>の賃貸  |  |
| ㈱メルシャン<br>クリンテック  | 東京都<br>中央区              | 100                        | その他の<br>事業   | 100.0                 | —                | 2               | 2                | 30<br>(運転資金)  | 環境衛生機<br>器等の購入 | 事務所設備<br>の賃貸  |  |
| マーカム<br>ヴィニヤーズ    | アメリカ<br>合衆国<br>カリフォルニア州 | 千米ドル<br>1,389              | 酒類事業         | 100.0                 | —                | 2               | 2                | —             | 米国産品の<br>購入    | なし            |  |
| シャトーレイソン          | フランス<br>ポルドー            | 千ユーロ<br>4,985              | 酒類事業         | 100.0                 | —                | 0               | 0                | —             | 仏国産品の<br>購入    | なし            |  |
| ㈱メルシャン<br>軽井沢美術館  | 長野県<br>北佐久郡             | 300                        | その他の<br>事業   | 86.0                  | —                | 2               | 3                | —             | 広報の委託          | 美術館他<br>設備の賃貸 |  |
| 三桜産業㈱             | 東京都<br>中央区              | 113                        | その他の<br>事業   | 100.0                 | —                | 1               | 0                | —             | 保険代理店<br>不動産管理 | 事務所設備<br>の賃貸  |  |
| 丸三運輸㈱ (注) 4       | 熊本県<br>八代市              | 10                         | その他の<br>事業   | 100.0<br>(39.5)       | —                | 0               | 3                | —             | 当社製品の<br>配送保管  | 事務所設備<br>の賃貸  |  |
| メルコム㈱             | 東京都<br>中央区              | 50                         | 酒類事業         | 100.0                 | —                | 0               | 3                | 30<br>(運転資金)  | 当社の酒類<br>製品の販売 | 事務所設備<br>の賃貸  |  |
| 三栄フアイン<br>ケミカル㈱   | 山口県<br>周南市              | 50                         | 医薬・<br>化学品事業 | 55.0                  | —                | 0               | 3                | 30<br>(運転資金)  | 当社の化学<br>品の購入  | なし            |  |
| メルシャンバイオ<br>グリーン㈱ | 静岡県<br>磐田市              | 10                         | 医薬・<br>化学品事業 | 100.0                 | —                | 0               | 3                | —             | 構内作業の<br>外注他   | 事務所設備<br>の賃貸  |  |
| 南紀甲本水産㈱           | 和歌山県<br>西牟婁郡            | 30                         | 飼料事業         | 50.0                  | —                | 0               | 3                | 120<br>(運転資金) | 当社の飼料<br>製品の販売 | なし            |  |
| メルシャンケミカル㈱        | 東京都<br>中央区              | 92                         | 医薬・<br>化学品事業 | 58.7                  | —                | 1               | 3                | 150<br>(運転資金) | 当社の化学<br>品の購入  | なし            |  |
| (持分法適用関連会社)       |                         |                            |              |                       |                  |                 |                  |               |                |               |  |
| 日本合成<br>アルコール㈱    | 東京都<br>港区               | 480                        | 酒類事業         | 33.3                  | 0.2              | 2               | 0                | —             | なし             | なし            |  |
| 深?萬業業有限公司         | 中国<br>広東省               | 千中国元<br>26,277             | 医薬・<br>化学品事業 | 34.2                  | —                | 1               | 1                | —             | 当社の医薬<br>品の販売  | なし            |  |
| 日本リカー㈱            | 東京都<br>港区               | 325                        | 酒類事業         | 44.4                  | —                | 0               | 1                | —             | なし             | なし            |  |

- (注) 1. 主要な事業の内容欄には、事業の種類別セグメントの名称を記載しております。  
 2. 上記子会社は、特定子会社に該当いたしません。  
 3. 上記子会社の売上高は、連結売上高の10%以下のため主要な損益情報等を記載しておりません。  
 4. ( ) 内は、間接所有割合を内数で記載したものであり、直接所有者は三桜産業㈱であります。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成17年12月31日現在

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(名)     |
|----------------|-------------|
| 酒類             | 702 (159)   |
| 医薬・化学品         | 120 (34)    |
| 飼料             | 90 (22)     |
| その他            | 263 (59)    |
| 全社(共通)         | 76 (9)      |
| 合計             | 1,251 (283) |

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
2. 全社(共通)として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

### (2) 提出会社の状況

平成17年12月31日現在

| 従業員数(名)   | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(千円) |
|-----------|---------|-----------|------------|
| 870 (202) | 40.6    | 17.3      | 6,575      |

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
2. 上記平均年間給与は、賞与および基準外賃金を含んでおります。

### (3) 労働組合の状況

特記すべき事項はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度のわが国経済は、情報技術関連分野を中心として夏場まで続いた在庫調整が一巡し、円安を背景に輸出も順調に回復を見せました。これらの動きに伴い、企業の生産活動が活発になって雇用の過剰感が解消し、雇用環境の改善が個人消費を刺激するなど、国内民間需要に支えられた景気回復の勢いが増してまいりました。

酒類業界においては、消費の減少傾向と低価格志向が続くなかで、酒類販売免許の緩和による流通間の競争および企業間における販売競争がますます激化し、たいへん厳しい事業環境となりました。

このような状況のもとで、当社グループは、消費者のニーズを的確に把握して新しい市場を創造し、蓄積してきた高い技術力を品質に活かした商品の開発導入に努め、成長分野での事業拡大、徹底したコストの見直しに取り組みました。

この結果、当連結会計年度の売上高は990億2千7百万円（前期比0.2%減）となりました。利益面では、営業利益は、主としてアルコール原料の価格上昇により25億8千7百万円（前期比18.9%減）となりました。経常利益は、営業利益の減少および前連結会計年度の関連会社株式売却による持分法投資利益の減少により、26億6千7百万円（前期比25.8%減）となりました。また、当期純利益は、経常利益の減少および同株式売却による特別利益がなくなったことなどにより11億9千9百万円（前期比49.4%減）となりました。

事業別の状況は、次のとおりであります。

#### (洋酒事業)

当連結会計年度のワイン市場は、ボージョレ・ヌーヴォーの店頭在庫消化が年初の課題となり、低調なスタートとなりました。その後も目立った新商品や大型キャンペーンも見られず、全般的には盛り上がりには欠けましたが、そのなかでスパークリングワインが通年商材として定着し今後の拡大が期待され、国産ファインワインが注目を浴びるなど、市場の減少傾向に回復の兆しが見えてまいりました。

国産ワイン事業は、国産ぶどうを100%使用した「シャトー・メルシャン」シリーズが、市場の国産ファインワインに対する関心の高まりから売上を大きく伸ばしました。特に、ボルドー大学との共同研究により開発された「甲州きいろ香」の新発売は、日本固有の甲州種ぶどうを使ったワインの可能性を飛躍的に増大させました。また、国産ワインコンクールでは多数の金賞を獲得し、世界の著名ワイナリーが一堂に会すワインの祭典“ニューヨーク・ワイン・エクスペリエンス”に日本のワイナリーで唯一招待を受けるなど、メルシャン勝沼ワイナリーの優れた技術と高い品質を裏付ける話題を提供しました。健康系デリーワインでは、「おいしい無添加ワイン」が消費者の安全・安心志向の高まりを受けて、大容量紙パックアイテムの伸びも加わり売上を大きく伸ばしました。さらに、このカテゴリーでトップ・ブランドの「ボン・ルージュ」のラインナップに、アミノ酸の一種“GABA（ギャバ）”をたっぷり含んだ「ボン・ブラン GABA」、カロリーをカットして飲みやすい味わいの「ボン・ルージュ ライト」を追加して活性化をはかりました。味と価格の両面で高い支持を受けている家庭用ワイン「ピストロ」は、価格競争が厳しいなかで推移しました。

輸入ワインでは、チリNo.1ワインメーカーのコンチャ・イ・トロ社「フロンテラ」をリニューアルして、主力品「サンライズ」とともに「ハッピー・イエロー・パーティ」キャンペーンを展開し、前期に比べて倍増に迫る売上となり、名実ともにトップ・ブランドの地位をゆるぎないものにした。ワインコルクの開栓は難しいという消費者の心理的バリアの払拭を狙って、英国市場では大きな流れになりつつあるスクリュューキャップに変更し手軽に本格的なワインが味わえる「イーグルホーク」は、オーストラリアワインのブームを背景に大きく売上を伸ばしました。主力品「ピア・ドール」のスパークリングワインは好調でしたが、総じてフランス、イタリア、ドイツといった伝統国のワインは振いませんでした。

加工食品向けのワインの売上は、品質や価格の面で競合品と明確に差別化された商品が伸びて前期を上回り、ワイン事業全体で増収を果しました。

低アルコール飲料市場は、競合各社の新商品投入が相次ぎ、積極的な販売競争が展開されました。市場の成熟に伴って、“こだわり・品質”と“価格”を求めるニーズの二極化のなかで、当社グループでは“こだわり・品質”を求める層に向けて高付加価値商品を重点的に強化しました。高品質の「本搾りチューハイ」は味わいやパッケージに磨きをかけ、期間限定アイテムも奇しく大幅に売上を伸ばしました。果汁をたっぷり使用した「ギュギュッと搾った。フルーツのお酒」もリニューアルして新フレーバー“完熟りんごキャラット”、“シトラスマンゴー”の投入、数量限定“プレミアムアイテム”の発売によりブランドを強化し前期を大きく上回りました。さらに、グレープフルーツを素材に、新製法でほろ苦さと深い味わいを実現した「STING（スティング）」を、“こだわりある大人のための新しいお酒”として新発売しました。“こだわり・品質”を切り口としたこれらの高付加価値商品群への明確なシフトにより、低アルコール飲料市場で独自のポジションを確立し前期を上回りました。

梅酒は、「もっとおいしい梅酒」に“梅の実入り”を導入して売上を伸ばし、「果実酢酒ViViAn（ヴィヴィアン）」を発売して、“果実酢に健やかワインとハーブをブレンドしたおしゃべり健康酒”という新しいコンセプトをアピールしました。デ・カイパー社リキュールは、業務用市場が伸び悩むなかで前期を上回りましたが、ウイスキーは国産、輸入ともに減少傾向が続きました。

これらの結果、洋酒事業の売上高は、408億3千万円（前期比2.1%増）となりました。

#### (和酒事業)

乙類焼酎ブームの陰で市場では甲類焼酎大型容器商品の価格競争が激化し、当社グループの「スーパージャイアント」、「薬 備長炭仕上げ」は販売数量を追い求めず、価格競争と一線を画したため前期を下回りました。一方で、甲類・乙類焼酎をブレンドした甲乙混和焼酎の開発、育成に注力しました。芋焼酎入門酒として「火唐（ぼから）」の店頭カバー率が向上し、新製品「火の麦」は豊かな香味と旨みが消費者に支持されて、甲乙混和焼酎の売上が大幅に拡大しました。乙類焼酎「白水」紙パックは、甲乙混和の台頭に押され前期を下回りました。合成清酒は、経済性と品質のバランスが支持されて「かぶき桜」、「うまうち儀兵衛」が堅調に推移し、紹興酒「古越龍山」は業務用を中心に付加価値の高いアイテムに傾注してほぼ前期並となりました。

加工用酒類の市場は、天候不順や原材料費の高騰が響いて全般的に厳しい環境となりました。当社グループは、研究開発から製造、販売まで一貫した新組織体制に移行して、積極的に営業活動を展開しました。主力のみりん、アルコール製剤は、いずれも順調に売上が伸び、発酵調味料も前期を上回りました。競合各社の参入が相次ぎ攻勢を強めるなかで、加工用酒類全体の売上は前期を上回りました。

酒類原料用アルコールは清酒用の需要低迷が続いて前期を下回りましたが、工業用アルコールの販売が引き続き大幅に伸びてカバーしたため、アルコール事業全体の売上は前期を上回りました。

これらの結果、和酒事業の売上高は、368億9百万円（前期比1.0%減）となりました。

#### (医薬・化学品事業)

抗生物質「ジオサマイシン」は、製薬会社の在庫調整が一段落して欧州向けの出荷も実需ベースに戻り、中国向けとあわせて前期を大きく上回りました。抗腫瘍性抗生物質「ピラルビシン」は、国内向けバイアルの販売促進に努め中国向けも堅調に推移しましたが、その他の制癌剤は輸出が振わず大幅に減少しました。動物薬も輸出の減少が影響しましたが、溶剤その他の製品群は前期をわずかに上回りました。

これらの結果、医薬・化学品事業の売上高は、51億1千5百万円（前期比1.6%減）となりました。

（飼料事業）

畜産部門では、配合飼料は安定した販売数量を確保しましたが、価格値下げが影響して売上は前期を下回りました。北海道内で大きなシェアを持つサプリメントは、高付加価値商品に重点を移し農家に密着した営業活動を展開しました。水産部門においては、九州および四国の主力地区において拡売に努め、新設した宇和島工場の順調な稼働も寄与して四国での販売増加に支えられ、主力商品「ソフトE P」を中心に売上を大きく伸ばしました。

これらの結果、飼料事業の売上高は、140億1千9百万円（前期比1.8%増）となりました。

（その他の事業）

その他の事業の売上高は、販売用不動産事業からの撤退が影響して、22億5千2百万円（前期比27.3%減）となりました。

## （2）キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金および現金同等物は、前連結会計年度末に比べ、35億5千8百万円

減少し、当連結会計年度末には、38億4千5百万円となりました。

当連結会計年度における営業活動、投資活動および財務活動による各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

主として、売上債権の減少により、営業活動の結果獲得した資金は11億9千3百万円（前期比8.5%増）となりました。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

主として、固定資産の取得により、投資活動の結果使用した資金は24億8千1百万円（前期は139億8千8百万円の獲得）となりました。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

主として、自己株式の取得により、財務活動の結果使用した資金は22億7千2百万円（前期比78.8%減）となりました。

## 2【生産、受注および販売の状況】

### (1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) | 前年同期比 (%) |
|----------------|---|-----------|
| 酒類 (百万円)       | 55,459                                    | △6.9      |
| 医薬・化学品 (百万円)   | 3,391                                     | 1.3       |
| 飼料 (百万円)       | 9,654                                     | △4.1      |
| 合計 (百万円)       | 68,505                                    | △6.1      |

- (注) 1. 金額は、販売価格によっております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注状況

当社グループ（当社および連結子会社）では受注生産はほとんど行っていないため、記載しておりません。

### (3) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) | 前年同期比 (%) |
|----------------|---|-----------|
| 酒類 (百万円)       | 77,639                                    | 0.6       |
| (洋酒) ワイン       | 26,939                                    | 1.5       |
| 低アルコール         | 9,176                                     | 6.7       |
| その他洋酒          | 4,714                                     | △2.8      |
| 洋酒 計           | 40,830                                    | 2.1       |
| (和酒) 焼酎        | 21,922                                    | △4.1      |
| その他和酒          | 14,887                                    | 4.0       |
| 和酒 計           | 36,809                                    | △1.0      |
| 医薬・化学品 (百万円)   | 5,115                                     | △1.6      |
| 飼料 (百万円)       | 14,019                                    | 1.8       |
| その他 (百万円)      | 2,252                                     | △27.3     |
| 合計 (百万円)       | 99,027                                    | △0.2      |

- (注) 1. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。また、セグメント間の取引は除外しております。  
2. 主要な相手先別の販売実績および当該販売実績の総販売実績に対する割合

| 相手先   | 前連結会計年度   |        | 当連結会計年度   |        |
|-------|-----------|--------|-----------|--------|
|       | 販売高 (百万円) | 割合 (%) | 販売高 (百万円) | 割合 (%) |
| 国分(株) | 15,200    | 15.3   | 14,274    | 14.4   |

### 3 【対処すべき課題】

今後のわが国経済は、企業収益や設備投資が底堅く推移し、輸出の持ち直しに伴って再び景気回復に向かうものと期待されますが、原油価格の趨勢、為替相場の動向などの懸念材料があり、不透明な状況が続くものと思われます。

酒類業界においては、免許店数が大幅に増加し流通構造の大きな変化が進行しています。一方で、少子高齢化や若年層の飲酒離れ、健康志向といったトレンドから、酒類の総需要は伸び悩むものと見られ、限られた市場において企業間競争はますます激しくなり、変化への対応がメーカーの優勝劣敗を決めるものと思われます。さらに、酒税制度の全般的な見直しも近く予定され、その行方によっては酒類需要に大きなインパクトを与えることも予想されます。

当社グループにおきましては、ポテンシャルが高く優位性を持つワイン事業、および将来の飛躍を目指す加工用酒類事業を重点事業に位置づけました。

ワイン事業においては、多様化する消費者ニーズに的確に対応するため、商品開発体制のより一層の強化・充実をはかります。同時に、デイリーワイン、ファインワインとそれぞれの分野で異なるビジネスモデルに対応するために、“チャネル別事業運営”に移行するとともに、営業体制の変更を行います。また、デイリーワインとファインワインの二極化傾向が強まる市場をふまえて、ファインワイン分野では、積極的なアライアンスを進めてまいります。

加工用酒類事業は、調味料としての酒類の効用に対する認知が高まるなかで、相対的に高い成長が期待される分野であり、集中的に経営資源を投入します。新工場の立地を栃木県今市市に定め、平成18年中の稼働をめざして建設に着手します。日光山系の良質な地下水が豊富で、環境にも恵まれたエリアに新生産拠点を確立します。また、差別化された付加価値商品の提案が事業の成否を左右するため、研究開発から製造、販売まで一貫した新組織体制に移行し、積極的な商品開発と顧客開拓を進めてまいります。

一方、全社共通の課題として、すべての分野でいま一度徹底的にコストダウンをはかり、一層の競争力向上に努めます。そして、消費者に安全・安心をお届けするトレーサビリティの仕組みづくり、環境に配慮した企業活動の実践など、全社一丸となって会社の発展に努力してまいります。

#### 4【事業等のリスク】

当社グループの経営成績および財務状況等に影響を及ぼす可能性のあるリスクには、次のようなものがあげられます。当社グループは、これらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生の回避および発生した場合の対応に努める考えであります。

なお、記載中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであり、予想を超える事態が発生する場合もあり、当社グループに関する全てのリスクを網羅したものではありません。

##### (1) 為替変動リスク

当社グループでは、欧州、米国を中心に、商品、原材料の輸入を外貨建てで行っております。一方輸出は極めて少ないことから、外貨債務のみを負っており、円安のリスクを受けやすい状況にあります。一般に、円安は当社グループの事業にマイナスの影響を及ぼします。一部の輸入取引においては、為替予約によるリスクヘッジを行っており、為替レートの変動による悪影響を最小限に止める努力をしております。

##### (2) 法的規制等のリスク

当社グループは、酒税法、食品衛生法、薬事法、環境・リサイクル関連法規等、多方面において法的規制の適用を受けており、これらの法規が改正された場合、経営成績に影響を受ける可能性があります。特に、酒税制度の全般的な見直しが実施され、ワインの増税が行われた場合、増税幅によっては需要に影響が出て、当社グループの主力商品であるワインの市場の停滞を長引かせる可能性があります。

##### (3) 事業展開地域における天変地異や社会的事件などのリスク

当社グループの事業展開を行う地域において、次のような事象が発生すると、当社グループの経営成績に影響を受ける可能性があります。

###### ① 地震や台風などによる自然災害の発生

当社グループの主要工場が神奈川県藤沢市および静岡県磐田市に所在しており、東海地震などの大型地震が発生した場合、その震源地、規模によっては商品の生産、供給能力が一時的に低下し、当社グループの業績および財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

###### ② 天候不順によるブドウなど原料の収穫不良

この場合、国内および海外での主要原材料の高騰が予想され、製造コストが上昇し、当社グループの業績および財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

#### 5【経営上の重要な契約等】

該当する事項はありません。

## 6 【研究開発活動】

当連結会計年度の研究開発活動は、優位性の高い技術の確立と新商品の創出を目指し、酒類および医薬・化学品分野の事業戦略の上で急務になっている課題に取り組みました。

当連結会計年度における当社グループの研究開発費の総額は855百万円です。

当社の研究開発活動は、酒類事業分野および医薬・化学品事業分野に特化した2グループの領域研究所（商品開発研究所／加工用酒類研究所、生物資源研究所／バイオ技術開発センター）を中心に行っております。

### 〔酒類事業〕

酒類事業分野におきましては、お客様にとって価値があり、メルシャンらしさを感じていただける商品の開発を目指して、本年4月に酒類研究所を改組し名称も商品開発研究所としました。オリジナリティーの高い商品を目指したシーズ開発を行う技術開発グループ、お客様の嗜好に合わせて魅力的な商品作りを行う商品開発グループ、および従来にない商品領域を研究する新事業開発グループの3つで構成されています。また、加工用酒類事業の円滑な研究開発を目的に新たに加工用酒類研究所を設立しました。

当社の主力でありますワイン事業では、甲州ぶどうに含まれる特有香を最大限に引出す栽培法・醸造法の開発に成功し、「シャトー・メルシャン 甲州きいろ香」を新発売しました。また、ぶどう果皮に含まれるポリフェノールの一種で、血栓病や認知症、血糖値低下などに効果があるとされる「リスベラトロール」を通常の数倍も多く含むワインの研究に山梨大学と共同で取り組み製造に成功しました。健やかワインとして好評の「ボンルージュ」の美味しさと機能性をそのままにカロリーを20%カットした「ボンルージュライト」を開発すると共に、ライチとぶどう由来のGABAを含む「ボンブランGABA（ギャバ）甘口」を商品化しました。洋酒事業では、糖類・香料・着色料を使用しないで上質果汁だけによるチューハイを追求した「本搾りチューハイ」シリーズに「本搾りチューハイプレミアム 国産柑橘ブレンド」および「本搾りチューハイ ドライライム」を追加しました。また、天然果汁No.1のフルーツサワーとして好評の「ギュギュッと搾った。」シリーズに「ギュギュッと搾った。プレミアム 福島石川農園 白桃のお酒」と「ギュギュッと搾った。シトラスマンゴーのお酒」、「ギュギュッと搾った。ゴールドンキウイのお酒」を追加しました。さらに、果実から生まれた果実酢にワインとハーブをブレンドすることで新しい果実酢酒を開発し、「ViViAn（ヴィヴィアン）カシス酢酒」と「ViViAn（ヴィヴィアン）ライチ酢酒」を商品化しました。また、グレープフルーツ果汁にワインの製造技術（香り酵母）と果実の苦味成分を抽出するアロマ・アメール製法を適用して果実のお酒の美味しさを提案した「STING（スティング）」を開発しました。和酒事業では、シャルドネワイン酵母で発酵したもろみを蒸留したユニークな麦焼酎「ESPRIT（エスプリ）」、麦のうまさにこだわりつつ飲みやすさを追求した甲乙混和焼酎「火の麦」を商品化しました。

以上の結果、酒類事業の研究開発費は353百万円となりました。

### 〔医薬・化学品事業〕

医薬品・化学品事業分野では、生物資源研究所ならびにバイオ技術開発センターで、微生物変換法・発酵法・化学合成法による有用化合物の製造技術研究の効率化・迅速化を図っております。微生物変換のコア技術となる水酸化反応につきましては、汎用的製造技術の確立を目指して、昨年度に完成しました原核微生物由来P450水酸化酵素遺伝子の大腸菌発現ライブラリーに続いて、本年度に真核微生物由来の担子菌P450遺伝子をライブラリー化しました。これらの水酸化遺伝子あるいは当社独自の水酸化微生物を適用し、開発医薬品の中間体等として有用な複数の水酸化体の製造プロセス研究に取り組んでおります。

制癌剤・抗生物質・その他の新規医薬品化合物の共同研究開発も進めております。エーザイ株式会社と共同で見出しました新規制癌剤候補であるPladicnolide物質（エーザイ社；開発コード「E7107」）につきましては、癌の遺伝子の発現を抑制する強い薬効を示したことから毒性評価などを終え臨床試験に移行する計画です。（財）微生物化学研究会と共同でライセンスアウトしておりますNM-3物質は、米国および欧州での第1相臨床試験が終了しましたがライセンス先のGenzyme社が次期の開発計画を検討中です。また、新規医薬品探索源としての天然物資源の多様性拡大を目的に、インドネシア・BPPT研究所と開始しました共同研究は順調に進行し、本年4月からインドネシアで分離された微生物の培養抽出物の調製を開始しました。このものは、（独）新エネルギー・産業技術総合開発機構の研究協力事業助成金の交付を得て進めております。

また、当社の発酵技術と発酵製造設備の有効利用を目的に立ち上げました受託発酵事業につきましては、複数の物質について次年度の商業生産を目指した製造技術検討を実施しました。

以上の結果、医薬・化学品事業の研究開発費は446百万円となりました。



## 7【財政状態および経営成績の分析】

### (1) 重要な会計方針および見積もり

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されており、この連結財務諸表の作成にあたり、見積もりが必要な事項につきましては、合理的な基準に基づき、会計上の見積もりを行っております。詳細につきましては、「第5【経理の状況】1【連結財務諸表等】連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載したとおりであります。

### (2) 経営成績の分析

#### ① 売上高

当連結会計年度の当社グループの売上高は、990億2千7百万円（前期比0.2%減）となりました。売上高については、「第2【事業の状況】1【業績等の概要】(1)業績」に記載しておりますが、主として、販売用不動産事業の撤退によるものであります。

#### ② 売上総利益

売上総利益は、297億6千9百万円（前期比1.5%減）となりました。売上総利益率は30.1%（前期30.5%）であり、売上総利益の減少は、主としてアルコール原料の価格上昇によるものであります。

#### ③ 販売費および一般管理費、営業利益

販売費および一般管理費は、271億8千2百万円（前期比0.5%増）となりました。物流費および販売促進費が減少しましたが、外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当連結会計年度から法人事業税の付加価値割および資本割を販売費および一般管理費に計上したことなどにより、増加しております。  
この結果、営業利益は、25億8千7百万円（前期比18.9%減）となりました。

#### ④ 営業外損益、経常利益

営業外損益は差引7千9百万円（前期4億5百万円）となりました。支払利息は減少しましたが、持分法適用関連会社の昭和薬品化工㈱の株式売却により、持分法投資利益が減少したことなどによるものであります。  
この結果、経常利益は、26億6千7百万円（前期比25.8%減）となりました。

#### ⑤ 特別損益、税金等調整前当期純利益

特別利益は、38億3千2百万円（前期比52.6%減）となりました。前期計上しました持分法適用関連会社の昭和薬品化工㈱の株式売却益がなくなったことなどによるものであります。  
特別損失は、42億7百万円（前期比25.6%減）となりました。前期計上しました固定資産の減損会計の早期適用および、ウイズキ部門のたな卸資産評価損がなくなったことなどによるものであります。  
この結果、税金等調整前当期純利益は、22億9千1百万円（前期比61.9%減）となりました。

#### ⑥ 法人税等（法人税、住民税および事業税、法人税等調整額）、少数株主利益、当期純利益

税金等調整前当期純利益の減少により、法人税等は10億8千8百万円（前期比69.5%減）となりました。  
税金等調整前当期純利益に対する法人税等の負担率は、47.5%（前期59.3%）となりました。負担率の減少は、前期、繰延税金資産を認識していない土地の減損損失および持分法適用関連会社の株式売却益がなくなったことなどによります。  
少数株主利益は、3百万円（前期比95.5%減）となりました。  
この結果、当期純利益は、11億9千9百万円（前期比49.4%減）となりました。

(3) 財政状態の分析

① 資産、負債および資本の状況

当連結会計年度末の総資産は877億3千9百万円（前期比3.2%減）となりました。主として、自己株式買受けと加工用酒類の新工場建設等による現金および預金の減少によるものであります。

負債は403億4百万円（前期比4.8%減）となりました。主として、未払法人税等の減少によるものであります。

株主資本は473億8千2百万円（前期比1.8%減）となりました。主として、自己株式消却目的の自己株式買受けによるものであります。

この結果、株主資本比率は54.0%、1株当たり株主資本は355円25銭となりました。

② キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末残高の現金および現金同等物は38億4千5百万円（前期比48.1%減）となりました。詳細につきましては、「第2 [事業の状況] 1 [業績等の概要] (2) キャッシュ・フローの状況」に記載したとおりであります。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度において実施しました設備投資は、5,360百万円であります。

事業の種類別セグメントでは、酒類4,154百万円、医薬・化学品265百万円、飼料292百万円、その他234百万円、全社（共通）413百万円であります。

当連結会計年度に完成した主なものは、当社藤沢工場製造棟合理化三期工事であります。

当連結会計年度に売却した主なものは、当社藤沢寮であります。

当連結会計年度に除却した主なものは、当社藤沢工場内第一製造場であります。

なお、生産能力に重大な影響を及ぼすような売却、撤去等はありません。

（注）「設備の状況」に記載された金額には、消費税等は含まれておりません。

#### 2【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

平成17年12月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)     | 事業の種類別<br>セグメントの<br>名称 | 設備の内容 | 帳簿価額（百万円）    |                |              |     |        | 従業員数<br>(名) |
|-------------------|------------------------|-------|--------------|----------------|--------------|-----|--------|-------------|
|                   |                        |       | 建物および<br>構築物 | 機械装置<br>および運搬具 | 土地<br>(面積千㎡) | その他 | 合計     |             |
| 藤沢工場<br>(神奈川県藤沢市) | 酒類                     | 製造設備他 | 5,700        | 10,209         | 12<br>(35)   | 154 | 16,076 | 64          |
| 八代工場<br>(熊本県八代市)  | 酒類・飼料<br>医薬・化学品        | 製造設備他 | 3,756        | 12,558         | 16<br>(330)  | 282 | 16,614 | 75          |

（注）上記の他、主要な設備のうち連結会社以外から賃借している設備の内容は、下記のとおりであります。

| 事業所名<br>(所在地)      | 事業の種類別<br>セグメントの<br>名称 | 設備の内容 | 年間賃借料（百万円） |
|--------------------|------------------------|-------|------------|
| 本社<br>(東京都中央区)     | 全社（共通）                 | 本社機能  | 287        |
| 宇和島工場<br>(愛媛県宇和島市) | 飼料                     | 製造設備他 | 65         |

##### (2) 在外子会社

平成17年12月31日現在

| 会社名            | 事業所名<br>(所在地)       | 事業の種類別<br>セグメントの<br>名称 | 設備の内容 | 帳簿価額（百万円）    |                |              |     |       | 従業員数<br>(名) |
|----------------|---------------------|------------------------|-------|--------------|----------------|--------------|-----|-------|-------------|
|                |                     |                        |       | 建物および<br>構築物 | 機械装置<br>および運搬具 | 土地<br>(面積千㎡) | その他 | 合計    |             |
| マーカム<br>ヴィニヤーズ | アメリカ合衆国<br>カリフォルニア州 | 酒類                     | ぶどう畑他 | 889          | 335            | 148<br>(792) | 221 | 1,595 | 26          |

（注）帳簿価額のうち「その他」は、工具器具備品であり、建設仮勘定を含んでおりません。

#### 3【設備の新設、除却等の計画】

##### (1) 重要な設備の新設、拡充等

| 会社名<br>事業所名<br>(所在地) | 事業の種類別<br>セグメントの名称 | 設備の内容 | 投資予定額<br>総額<br>(百万円) | 資金調達方法 | 着手年月     | 完了予定年月  |
|----------------------|--------------------|-------|----------------------|--------|----------|---------|
| 日光工場                 | 酒類                 | 製造設備  | 3,500                | 自己資金   | 平成17年10月 | 平成18年9月 |
| 八代工場                 | 酒類                 | 製造設備  | 1,511                | 自己資金   | 平成17年11月 | 平成18年9月 |
| 八代工場                 | 化学品                | 製造設備  | 430                  | 自己資金   | 平成18年3月  | 平成18年9月 |

##### (2) 重要な設備の除却、売却等

| 事業場名<br>(所在地) | 事業の種類別<br>セグメントの名称 | 設備の内容 | 期末帳簿価額<br>(百万円) | 除却の予定時期  |
|---------------|--------------------|-------|-----------------|----------|
| 川崎工場          | 酒類                 | 第二工場  | 393             | 平成18年10月 |

（注）上記の金額には、消費税は含まれておりません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種類   | 会社が発行する株式の総数(株) |
|------|-----------------|
| 普通株式 | 488,419,000     |
| 計    | 488,419,000     |

- (注) 1. 「株式の消却が行われた場合には、これに相当する株式数を減ずる」旨を定款に定めております。  
 2. 定款記載の「会社が発行する株式の総数」は500,000,000株となっておりますが、当期末までに株式11,581,000株を消却しております。  
 3. 平成18年3月29日開催の定時株主総会において定款の一部変更が行われ、「会社が発行する株式の総数」は11,581,000株減少し、488,419,000株となっております。

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(平成17年12月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成18年3月29日) | 上場証券取引所名または<br>登録証券業協会名                  | 内容                                   |
|------|------------------------------------|---------------------------------|--|--------------------------------------|
| 普通株式 | 133,689,303                        | 133,689,303                     | 東京証券取引所<br>(市場第一部)<br>大阪証券取引所<br>(市場第一部) | 完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 |
| 計    | 133,689,303                        | 133,689,303                     | —  | —                                    |

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                  | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成15年5月12日<br>(注) 1  | —                     | 145,270,303          | —               | 20,972         | △14,700               | 5,343                |
| 平成17年12月21日<br>(注) 2 | △11,581,000           | 133,689,303          | —               | 20,972         | —                     | 5,343                |

- (注) 1. 平成15年3月28日開催の定時株主総会における資本準備金減少決議に基づくその他資本剰余金への振替であります。  
 2. 平成17年12月9日開催の取締役会決議に基づく自己株式消却による発行済株式総数の減少であります。

(4) 【所有者別状況】

平成17年12月31日現在

| 区分                  | 株式の状況(1単元の株式数1,000株)    |        |       |            |        |      |           |         | 単元未満株式の状況(株) |
|---------------------|-------------------------|--------|-------|------------|--------|------|-----------|---------|--------------|
|                     | 政府<br>および<br>地方<br>公共団体 | 金融機関   | 証券会社  | その他の<br>法人 | 外国法人等  |      | 個人<br>その他 | 計       |              |
|                     |                         |        |       |            | 個人以外   | 個人   |           |         |              |
| 株主数<br>(人)          | —                       | 53     | 45    | 178        | 68     | 3    | 11,900    | 12,247  | —            |
| 所有株式数<br>(単元)       | —                       | 51,320 | 3,400 | 24,342     | 17,459 | 8    | 35,660    | 132,189 | 1,500,303    |
| 所有株式数<br>の割合<br>(%) | —                       | 38.82  | 2.57  | 18.41      | 13.21  | 0.01 | 26.98     | 100     | —            |

(注) 1. 期末現在の自己株式数は297,072株であり、「個人その他」に297単元および「単元未満株式の状況」に72株含まれております。

なお、自己株式297,072株は株主名簿記載上の株式数であり、期末現在の実保有残高は296,072株であります。

2. 上記「その他の法人」の中には、証券保管振替機構名義の株式が14単元含まれております。

(5) 【大株主の状況】

平成17年12月31日現在

| 氏名または名称  | 住所  | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合(%) |
|--|---|---------------|----------------------------|
| 味の素株式会社  | 東京都中央区京橋一丁目15番1号  | 17,134        | 12.82                      |
| 日本マスタートラスト信託銀行<br>株式会社信託口  | 東京都港区浜松町二丁目11番3号  | 10,121        | 7.57                       |
| 第一生命保険相互会社<br>(常任代理人 資産管理サービス<br>信託銀行株式会社)                                 | 東京都千代田区有楽町一丁目13番1号<br>(東京都中央区晴海一丁目8番12号<br>晴海アイランドトリトンスクエア<br>Z棟) | 6,404         | 4.79                       |
| 明治安田生命保険相互会社<br>(常任代理人 資産管理サービス<br>信託銀行株式会社)                               | 東京都新宿区西新宿一丁目9番1号<br>(東京都中央区晴海一丁目8番12号<br>晴海アイランドトリトンスクエア<br>Z棟)   | 5,541         | 4.14                       |
| 日本証券金融株式会社   | 東京都中央区日本橋茅場町一丁目2番<br>10号  | 4,729         | 3.54                       |
| ステートストリートバンクアンドト<br>ラストカンパニー505019<br>(常任代理人 株式会社みずほコー<br>ポレート銀行兜町証券決済業務室) | (東京都中央区日本橋兜町6番7号)   | 3,955         | 2.96                       |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行<br>株式会社信託口  | 東京都中央区晴海一丁目8番11号  | 3,701         | 2.77                       |
| 三井住友海上火災保険株式会社   | 東京都中央区新川二丁目27番2号  | 3,351         | 2.51                       |
| 資産管理サービス信託銀行<br>株式会社信託A口   | 東京都中央区晴海一丁目8番12号<br>晴海アイランドトリトンスクエア<br>Z棟                         | 3,054         | 2.28                       |
| あいおい損害保険株式会社   | 東京都渋谷区恵比寿一丁目28番1号   | 2,845         | 2.13                       |
| 計  | —   | 60,836        | 45.51                      |

(注) 野村證券株式会社ほか4名の共同保有者から平成16年9月15日付で、アクサ・ローゼンバーグ・インベストメント・マネジメント株式会社から平成17年12月8日付で、みずほ証券株式会社ほか3名の共同保有者から平成17年11月15日付で、大量保有(変更)報告書が関東財務局長に提出されておりますが、当社として当事業年度末における実質所有株式数の確認ができておりませんので、上記の大株主の状況は株主名簿によっております。なお、当該報告書の内容は次のとおりであります。

| 氏名または名称                             | 住所                | 保有株券等の数<br>(株) | 株券保有割合<br>(%) |
|-------------------------------------|-------------------|----------------|---------------|
| 野村證券株式会社ほか4名                        | 東京都中央区日本橋一丁目9番1号  | 株式 8,680,565   | 6.49          |
| アクサ・ローゼンバーグ・インベ<br>ストメント・マネジメント株式会社 | 東京都渋谷区渋谷二丁目12番19号 | 株式 7,734,000   | 5.79          |
| みずほ証券株式会社ほか3名                       | 東京都千代田区大手町一丁目5番1号 | 株式 7,557,000   | 5.65          |

(6) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成17年12月31日現在

| 区分             | 株式数(株)   | 議決権の数(個) | 内容                        |
|----------------|--|----------|---------------------------|
| 無議決権株式         | —  | —        | —                         |
| 議決権制限株式(自己株式等) | —  | —        | —                         |
| 議決権制限株式(その他)   | —  | —        | —                         |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 296,000<br>(相互保有株式)<br>普通株式 250,000 | —        | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 131,643,000                                     | 131,643  | 同上                        |
| 単元未満株式         | 普通株式 1,500,303                                       | —        | 同上                        |
| 発行済株式総数        | 133,689,303  | —        | —                         |
| 総株主の議決権        | —  | 131,643  | —                         |

(注) 上記「完全議決権株式(その他)」の中には、証券保管振替機構名義の株式が14千株(議決権14個)含まれております。単元未満株式には当社所有の自己株式72株が含まれております。

② 【自己株式等】

平成17年12月31日現在

| 所有者の氏名<br>または名称           | 所有者の住所            | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有<br>株式数の割合(%) |
|---------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| メルシャン株式会社<br>(自己保有株式)     | 東京都中央区京橋<br>1-5-8 | 296,000              | —                    | 296,000             | 0.22                           |
| 日本合成アルコール株式会社<br>(相互保有株式) | 東京都港区赤坂<br>7-1-16 | 250,000              | —                    | 250,000             | 0.19                           |
| 計                         | —                 | 546,000              | —                    | 546,000             | 0.41                           |

(注) 上記のほか株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に保有していない株式が1,000株(議決権1個)あります。なお、当該株式数は上記「発行済株式」の「完全議決権株式(その他)」の中に含まれております。

(7) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 2【自己株式の取得等の状況】

### (1)【定時総会決議又は取締役会決議による自己株式の買受け等の状況】

#### ①【前決議期間における自己株式の取得等の状況】

【株式の種類】 普通株式

#### イ【定時総会決議による買受けの状況】

該当はありません。

#### ロ【子会社からの買受けの状況】

該当はありません。

#### ハ【取締役会決議による買受けの状況】

平成18年3月29日現在

| 区分                           | 株式数(株)    | 価額の総額(円)      |
|------------------------------|-----------|---------------|
| 取締役会での決議状況<br>(平成17年5月25日決議) | 4,000,000 | 1,200,000,000 |
| 前決議期間における取得自己株式              | 3,673,000 | 1,111,191,000 |
| 残存授權株式の総数および価額の総額            | 327,000   | 88,809,000    |
| 未行使割合(%)                     | 8.18      | 7.40          |

平成18年3月29日現在

| 区分                           | 株式数(株)    | 価額の総額(円)    |
|------------------------------|-----------|-------------|
| 取締役会での決議状況<br>(平成17年7月26日決議) | 3,300,000 | 990,000,000 |
| 前決議期間における取得自己株式              | 3,097,000 | 905,716,000 |
| 残存授權株式の総数および価額の総額            | 203,000   | 84,284,000  |
| 未行使割合(%)                     | 6.15      | 8.51        |

平成18年3月29日現在

| 区分                           | 株式数(株)    | 価額の総額(円)    |
|------------------------------|-----------|-------------|
| 取締役会での決議状況<br>(平成17年9月29日決議) | 1,900,000 | 570,000,000 |
| 前決議期間における取得自己株式              | 1,464,000 | 454,216,000 |
| 残存授權株式の総数および価額の総額            | 436,000   | 115,784,000 |
| 未行使割合(%)                     | 22.95     | 20.31       |

#### ニ【取得自己株式の処理状況】

平成18年3月29日現在

| 区分                           | 処分、消却または移転株式数<br>(株) | 処分価額の総額(円)    |
|------------------------------|----------------------|---------------|
| 新株発行に関する手続きを準用する処分を行った取得自己株式 | —                    | —             |
| 消却の処分を行った取得自己株式              | 11,581,000           | 3,228,435,370 |
| 合併、株式交換、会社分割に係る取得自己株式の移転     | —                    | —             |

#### ホ【自己株式の保有状況】

平成18年3月29日現在

| 区分      | 株式数(株) |
|---------|--------|
| 保有自己株式数 | —      |

#### ②【当定時株主総会における自己株式取得に係る決議状況】

該当事項はありません。



### 3【配当政策】

当社は、株主に対し、長期にわたり安定的な配当を継続して実施することを基本方針として利益配分を行っております。

また、利益水準を勘案しつつ、自己株式取得による機動的な資本政策の遂行、株主還元を行っております。

一方、経営体質の強化および将来の事業展開に向けて、設備投資や研究開発等に備えるものとして、内部留保の充実強化にも心掛けてまいります。

このような方針のもとで、当期の期末配当金につきましては、1株当たり5円と致しました。

### 4【株価の推移】

#### (1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次    | 第85期     | 第86期     | 第87期     | 第88期     | 第89期     |
|-------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 決算年月  | 平成13年12月 | 平成14年12月 | 平成15年12月 | 平成16年12月 | 平成17年12月 |
| 最高(円) | 335      | 227      | 251      | 306      | 456      |
| 最低(円) | 209      | 148      | 158      | 212      | 246      |

(注) 株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

#### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成17年7月 | 8月  | 9月  | 10月 | 11月 | 12月 |
|-------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 309     | 301 | 305 | 384 | 416 | 456 |
| 最低(円) | 284     | 285 | 284 | 294 | 361 | 372 |

(注) 株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

5 【役員の状況】

| 役名             | 職名               | 氏名   | 生年月日         | 略歴   | 所有株式数<br>(千株) |
|----------------|------------------|------|--------------|--|---------------|
| 代表取締役<br>社長CEO |                  | 岡部有治 | (昭和17年8月25日) | 昭和41.4 味の素㈱入社<br>平成4.7 同社福岡支店長<br>" 7.6 同社取締役東京支店長兼広域営業本部副本部長<br>" 9.6 同社取締役広域営業本部長<br>" 11.6 同社常務取締役<br>" 13.1 同社取締役<br>" 13.1 メルシャン㈱顧問<br>" 13.3 専務取締役<br>" 13.3 酒類副カンパニー長<br>" 15.3 酒類カンパニー長<br>" 16.1 代表取締役社長COO<br>" 18.3 代表取締役社長CEO(現)                         | 18            |
| 取締役<br>常務執行役員  | 医薬・化学品<br>カンパニー長 | 坂本恭輝 | (昭和24年4月1日)  | 昭和47.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成5.3 酒類技術センター長<br>" 10.9 理事酒類製造統括部長兼酒類技術センター長<br>" 11.3 取締役<br>" 13.3 常務執行役員<br>" 13.3 酒類製造部長<br>" 15.3 常務取締役<br>" 16.3 取締役常務執行役員(現)<br>" 18.3 医薬・化学品カンパニー長(現)  | 8             |
| 取締役<br>常務執行役員  |                  | 田村幸道 | (昭和20年8月19日) | 昭和44.4 味の素㈱入社<br>平成9.10 同社欧州本部パリ事務所長兼欧州本部副本部長<br>" 11.7 同社国際事業本部欧米部欧州統括事務所長<br>" 13.6 同社取締役<br>" 14.4 同社海外食品・アミノ酸カンパニー<br>欧州アフリカ本部長<br>" 14.8 ヨーロッパ味の素㈱取締役社長<br>" 15.3 メルシャン㈱監査役<br>" 15.6 常勤監査役<br>" 16.11 常務執行役員<br>" 17.3 取締役常務執行役員(現)<br>" 17.5 マーカムヴィニヤーズ取締役(現) | 8             |
| 取締役<br>常務執行役員  | 酒類カンパ<br>ニー長     | 高井昌秀 | (昭和21年9月12日) | 昭和44.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成4.4 東北支社長<br>" 8.2 和酒事業部長<br>" 9.3 取締役<br>" 12.7 ワイン事業部長<br>" 13.3 常務執行役員<br>" 14.4 ワイン事業本部長<br>" 15.7 ワイン事業本部長兼広告部長<br>" 16.3 酒類事業本部長兼広告部長<br>" 17.3 取締役常務執行役員(現)<br>" 17.4 酒類カンパニー長(現)   | 2             |

| 役名         | 職名 | 氏名   | 生年月日          | 略歴   | 所有株式数<br>(千株) |
|------------|----|------|---------------|--|---------------|
| 取締役<br>相談役 |    | 鈴木忠雄 | (昭和5年1月16日)   | 昭和26.4 味の素㈱入社<br>" 46.11 同社取締役<br>" 48.11 同社常務取締役<br>" 54.3 同社専務取締役<br>" 56.6 同社取締役副社長<br>" 62.3 同社取締役<br>" 62.3 三楽㈱(現メルシャン㈱)代表取締役社長<br>" 62.6 味の素㈱取締役副会長<br>" 63.6 マーカムヴィニヤーズ取締役会長<br>平成元.7 米国月桂冠㈱取締役<br>" 3.6 味の素㈱監査役<br>" 5.6 日本合成アルコール㈱代表取締役(現)<br>" 9.3 昭和薬品化工㈱取締役会長<br>" 9.12 鈴木三栄㈱代表取締役(現)<br>" 10.3 ワイン事業本部長<br>" 13.3 酒類カンパニー長<br>" 16.1 代表取締役会長CEO<br>" 18.3 取締役相談役(現) | 912           |
| 取締役        |    | 清水邦彦 | (昭和17年10月30日) | 昭和41.4 味の素㈱入社<br>" 62.7 三楽㈱(現メルシャン㈱)常務付部長<br>" 63.7 広告部長兼経営企画室長付部長兼ウイスキー事業部長付部長兼リカー事業部長付部長<br>平成元.3 洋酒事業部長兼広告部長<br>" 2.4 広告部長兼本社営業部長兼ワイン事業部長<br>" 3.1 新商品開発部長兼広告部長<br>" 5.3 商品企画部長<br>" 7.3 取締役<br>" 9.3 常務取締役<br>" 10.9 商品企画部長<br>" 13.3 専務取締役<br>" 13.3 酒類副カンパニー長<br>" 15.9 熊本くみあい飼料㈱取締役<br>" 16.1 取締役副社長<br>" 16.3 取締役副社長執行役員<br>" 16.4 飼料カンパニー長<br>" 18.3 取締役(現)             | 11            |
| 取締役        |    | 佐伯哲二 | (昭和18年2月6日)   | 昭和42.4 三楽オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成3.4 化学品事業部長<br>" 5.3 取締役<br>" 5.3 三楽ファインケミカル㈱取締役社長<br>" 7.5 中国深?萬楽薬業有限公司総経理<br>" 9.3 常務取締役<br>" 9.7 中国深?萬楽薬業有限公司副董事長<br>" 13.3 専務取締役<br>" 13.3 ㈱メルシャンクリンテック取締役<br>" 13.3 医薬・化学品カンパニー長<br>" 15.6 サンバイオ㈱取締役<br>" 15.7 メルシャンケミカル㈱取締役<br>" 16.3 取締役専務執行役員<br>" 18.3 取締役(現)   | 16            |

| 役名    | 職名 | 氏名   | 生年月日         | 略歴  | 所有<br>株式数<br>(千株) |
|-------|----|------|--------------|---|-------------------|
| 取締役   |    | 稲森俊介 | (昭和5年8月29日)  | 昭和30.4 味の素㈱入社<br>" 58.6 同社取締役<br>" 62.3 同社常務取締役<br>平成元.6 同社専務取締役<br>" 3.3 同社取締役<br>" 3.3 カルピス食品工業㈱(現カルピス㈱)取締役社長<br>" 5.6 味の素㈱顧問<br>" 7.6 カルピス食品工業㈱(現カルピス㈱)取締役会長<br>" 7.6 味の素㈱取締役社長<br>" 9.6 同社取締役会長<br>" 12.6 ハウス食品㈱監査役(現)<br>" 13.3 メルシャン㈱取締役(現)<br>" 17.6 味の素㈱特別顧問(現)     | 10                |
| 取締役   |    | 椎名武雄 | (昭和4年5月11日)  | 昭和28.6 日本アイ・ピー・エム㈱入社<br>" 37.5 同社取締役<br>" 50.2 同社取締役社長<br>平成5.1 同社会長<br>" 7.6 HOYA㈱取締役(現)<br>" 11.12 日本アイ・ピー・エム㈱最高顧問(現)<br>" 12.6 ㈱商船三井取締役(現)<br>" 13.6 明治製菓㈱取締役(現)<br>" 17.3 メルシャン㈱取締役(現)  | —                 |
| 常勤監査役 |    | 菅野輝彦 | (昭和13年3月20日) | 昭和35.4 三樂酒造㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成2.7 経営企画室部長兼経理部部长<br>" 3.10 販売推進室部長<br>" 4.7 監査室長<br>" 5.3 監査役<br>" 5.3 三桜産業㈱監査役(現)<br>" 13.3 常勤監査役(現)<br>" 14.3 三葉ファインケミカル㈱監査役  | 9                 |
| 常勤監査役 |    | 佐藤昭雄 | (昭和20年2月23日) | 昭和43.4 三樂オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成4.7 経理部部长<br>" 7.3 経理部長兼BC班長<br>" 7.3 ㈱メルシャンクリンテック監査役(現)<br>" 7.3 メルシャンフィード㈱監査役<br>" 10.3 エムピーケー㈱(現メルコム㈱)監査役<br>" 12.5 管理部長兼BC班長<br>" 12.7 管理部部长<br>" 13.3 常勤監査役(現)<br>" 13.6 日本合成アルコール㈱監査役(現)  | 29                |
| 監査役   |    | 宮本貞和 | (昭和13年5月13日) | 昭和37.4 味の素㈱入社<br>平成3.7 同社本社調味料油脂事業本部油脂部長<br>" 5.6 同社取締役本社調味料油脂事業本部油脂部長<br>" 9.6 同社常務取締役本社調味料油脂事業本部長<br>" 12.7 同社常務取締役食品事業本部副事業本部長<br>" 13.4 同社取締役<br>" 13.6 同社顧問<br>" 16.3 メルシャン㈱監査役(現)   | —                 |
| 監査役   |    | 中島 徹 | (昭和29年10月4日) | 昭和53.4 最高裁判所司法研究所入所<br>" 55.4 長島・大野法律事務所入所<br>" 60.12 Cleary, Gottlieb, Steen & Hamilton,<br>New York勤務<br>" 61.12 Wilson, Sonsini, Goodrich & Rosati,<br>Palo Alto, California勤務<br>" 62.9 長島・大野法律事務所(現長島・大野・常<br>松法律事務所)復帰<br>昭和63.10 同事務所パートナー(現)<br>平成18.3 メルシャン㈱監査役(現) | —                 |
| 計     |    |      |              |   | 1,023             |

- (注) 1. 取締役稲森俊介、同椎名武雄の両氏は、商法第188条第2項第7号ノ2に定める社外取締役であります。  
2. 監査役宮本貞和、同中島徹の両氏は、「株式会社の監査等に関する商法の特例に関する法律」第18条第1項に定める社外監査役であります。

## 6【コーポレート・ガバナンスの状況】

### (1) コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

透明性が高く強固な経営体制を確立するために、コーポレート・ガバナンスの一層の充実に取り組んでいます。

### (2) コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況

#### ① 会社の機関の内容

当社は、監査役制度を採用しております。取締役は9名で、うち2名が社外取締役、監査役は4名で、うち2名が社外監査役となっております。

当社は、平成13年の経営機構改革で取締役を少人数化し、社外取締役を招聘して取締役会の活性化を図るとともに、執行役員制度を導入しました。さらに、平成16年には執行役員制度の見直しを行い、CEO（最高経営責任者）、COO（最高執行責任者）を設けて、取締役による経営の意思決定・監督機能と業務執行機能を分化した経営機構として、職務執行権を執行役員に委ね、担当業務における最終決定者とする一方で、業務執行の迅速化を図っております。同時に、役付取締役は会長、社長を除いて廃止しフラット化する一方、執行役員の体系は前述のCEO、COOをはじめ、複数の階層を設けました。

当社では、社外取締役、社外監査役の専従スタッフは配置しておりませんが、社内取締役、社内監査役と併せて秘書担当者が対応しております。

当社の社外取締役である稲森俊介氏は、味の素株式会社の特別顧問、椎名武雄氏は日本アイ・ビー・エム株式会社の最高顧問であります。また、当社の社外監査役である宮本貞和氏は味の素株式会社の顧問、中島徹氏は長島・大野・常松法律事務所の所属弁護士であります。当社は、いずれの会社または事務所とも、社外取締役、社外監査役個人が直接利害関係を有する取引を行っておりません。

#### ② 内部統制システムおよびリスク管理体制の整備の状況

当社は、取締役による業務の執行状況の監督、監査役および監査役会による監査を中心に、業務の健全性を保つために経営監視体制を構築しております。内部監査部門として社長が管轄する監査部を設置し、年次監査計画に基づいて業務執行が適正かつ効率的に行われているかを監査しております。

当社グループにおける企業倫理の取り組みについては、グループの全従業員に「行動規範ガイドブック」を配布して、企業活動におけるコンプライアンスを周知徹底しております。また、法令違反などの重要な情報が直接経営トップに伝わる相談窓口「企業倫理ホットライン」を設けており、社内の相談窓口に加えて、社外窓口として会社と利害関係を持たない弁護士を起用し、相談窓口の利用向上と透明性の確保に努めております。

#### ③ 内部監査および監査役監査、会計監査の状況

内部監査は、社内規程に基づき前述の監査部が実施しております。監査部は、本社および重要な営業所において業務および財産等の状況を調査し、指摘・提言等を行っております。

各監査役は、監査役会が定めた監査の方針、業務の分担に従い、取締役会、経営会議その他重要な会議に出席し、取締役会等からその職務の執行状況を聴取しております。また、重要な決裁書類の閲覧、本社および重要な営業所において業務および財産の状況を調査し、必要に応じて子会社に営業の報告を求め、取締役の職務執行を、厳正に監査しております。

監査部と監査役の間では、定期的に会合を持ち、内部監査結果および指摘・提言事項等につき、相互に検討・意見交換し、密接な連携を図っております。

監査役は会計監査人とも定期会合を持ち、情報交換を行なうなど連携を図っております。

会計監査につきましては、監査法人トーマツと監査契約を締結しており、商法監査および証券取引法監査を受けております。会計監査人は、独立の第三者としての立場から財務諸表監査を実施し、当社との間で監査結果および内部統制等の検討課題改善項目等について適宜意見交換をしております。

また、当社からは情報・データを提供し、迅速かつ正確な監査が実施できる環境を整備しております。

| 公認会計士の氏名等 |      | 所属する監査法人名 | 継続監査年数 | 補助者の構成              |
|-----------|------|-----------|--------|---------------------|
| 指定社員      | 青木良夫 | 監査法人トーマツ  | 5年     | 公認会計士 5名<br>会計士補 2名 |
| 業務執行社員    | 松村浩司 |           | 5年     |                     |

### (3) 役員報酬等の内容

#### ① 取締役および監査役に支払った報酬

取締役 11名 205百万円（うち社外取締役 2名 11百万円）  
監査役 3名 30百万円（うち社外監査役 2名 18百万円）

#### ② 利益処分による取締役賞与金および監査役賞与金の支給額

取締役 7名 19百万円（うち社外取締役 1名 1百万円）  
監査役 3名 5百万円（うち社外監査役 2名 3百万円）

#### ③ 当期中の株主総会決議により支給した役員退職慰労金

取締役 3名 54百万円

監査役 1名 3百万円

(4) 監査報酬等の内容

公認会計士法第2条第1項に規定する業務に基づく報酬 24百万円  
上記以外の業務に基づく報酬の金額 2百万円

## 第5【経理の状況】

### 1 連結財務諸表および財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式および作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。
- (2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式および作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前連結会計年度（平成16年1月1日から平成16年12月31日まで）および前事業年度（平成16年1月1日から平成16年12月31日まで）ならびに当連結会計年度（平成17年1月1日から平成17年12月31日まで）および当事業年度（平成17年1月1日から平成17年12月31日まで）の連結財務諸表および財務諸表について、監査法人トーマツにより監査を受けております。

なお、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、有価証券報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の連結財務諸表及び財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受け、監査報告書を受領しております。

なお、監査法人トーマツは、監査法人の種類の変更により、平成21年7月1日をもって有限責任監査法人トーマツとなっております。

1【連結財務諸表等】

(1)【連結財務諸表】

①【連結貸借対照表】

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成16年12月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成17年12月31日) |            |      |
|--------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------|
|                    |          | 金額(百万円)                  | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                  | 構成比<br>(%) |      |
| (資産の部)             |          |                          |            |                          |            |      |
| I 流動資産             |          |                          |            |                          |            |      |
| 1 現金および預金          |          |                          | 7,432      |                          | 3,846      |      |
| 2 受取手形および売掛金       | ※2<br>4  |                          | 35,077     |                          | 33,841     |      |
| 3 有価証券             |          |                          | 142        |                          | 128        |      |
| 4 たな卸資産            | ※2       |                          | 16,136     |                          | 16,313     |      |
| 5 繰延税金資産           |          |                          | 1,395      |                          | 1,062      |      |
| 6 その他              |          |                          | 2,329      |                          | 1,964      |      |
| 貸倒引当金              |          |                          | △41        |                          | △18        |      |
| 流動資産合計             |          |                          | 62,472     | 68.9                     | 57,139     | 65.1 |
| II 固定資産            |          |                          |            |                          |            |      |
| 1 有形固定資産           | ※6       |                          |            |                          |            |      |
| (1) 建物および構築物       | ※2       | 21,251                   |            | 21,402                   |            |      |
| 減価償却累計額            |          | 11,142                   | 10,108     | 11,525                   | 9,877      |      |
| (2) 機械装置および<br>運搬具 | ※2       | 35,845                   |            | 36,203                   |            |      |
| 減価償却累計額            |          | 28,808                   | 7,037      | 29,061                   | 7,141      |      |
| (3) 土地             | ※2       |                          | 1,814      |                          | 1,645      |      |
| (4) 建設仮勘定          |          |                          | 225        |                          | 862        |      |
| (5) その他            |          | 3,573                    |            | 3,616                    |            |      |
| 減価償却累計額            |          | 2,633                    | 940        | 2,757                    | 858        |      |
| 有形固定資産合計           |          |                          | 20,126     | 22.2                     | 20,385     | 23.2 |
| 2 無形固定資産           |          |                          | 684        | 0.8                      | 1,058      | 1.2  |



| 区分                 | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成16年12月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成17年12月31日) |            |
|--------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|
|                    |          | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) |
| 3 投資その他の資産         |          |                          |            |                          |            |
| (1) 投資有価証券         | ※ 1      | 3,613                    |            | 5,200                    |            |
| (2) 前払年金費用         |          | 1,520                    |            | 1,773                    |            |
| (3) 繰延税金資産         |          | —                        |            | 111                      |            |
| (4) その他            | ※ 1      | 2,398                    |            | <u>2,435</u>             |            |
| 貸倒引当金              |          | <u>△200</u>              |            | <u>△365</u>              |            |
| 投資その他の資産合計         |          | 7,331                    | 8.1        | 9,156                    | 10.5       |
| 固定資産合計             |          | 28,142                   | 31.1       | 30,599                   | 34.9       |
| 資産合計               |          | 90,615                   | 100.0      | <u>87,739</u>            | 100.0      |
| (負債の部)             |          |                          |            |                          |            |
| I 流動負債             |          |                          |            |                          |            |
| 1 支払手形および買掛金       | ※ 4      | 6,474                    |            | 6,779                    |            |
| 2 短期借入金            | ※ 2      | 4,568                    |            | 4,087                    |            |
| 3 1年内返済予定長期<br>借入金 | ※ 2      | 291                      |            | 56                       |            |
| 4 未払金              |          | 10,621                   |            | 10,479                   |            |
| 5 未払費用             |          | —                        |            | 4,347                    |            |
| 6 未払法人税等           |          | 3,226                    |            | 458                      |            |
| 7 預り金              |          | —                        |            | 2,935                    |            |
| 8 賞与引当金            |          | 333                      |            | 401                      |            |
| 9 収用関係仮受金          | ※ 5      | 3,394                    |            | —                        |            |
| 10 固定資産圧縮特別勘定      |          | —                        |            | 2,136                    |            |
| 11 その他             | ※ 4      | 7,352                    |            | <u>587</u>               |            |
| 流動負債合計             |          | 36,262                   | 40.0       | <u>32,270</u>            | 36.8       |
| II 固定負債            |          |                          |            |                          |            |
| 1 長期借入金            | ※ 2      | 4,772                    |            | 6,134                    |            |
| 2 繰延税金負債           |          | 570                      |            | 1,203                    |            |
| 3 退職給付引当金          |          | 108                      |            | 111                      |            |
| 4 役員退職慰労引当金        |          | 552                      |            | 523                      |            |
| 5 長期預り金            |          | 57                       |            | 53                       |            |
| 6 その他              |          | 12                       |            | 7                        |            |
| 固定負債合計             |          | 6,074                    | 6.7        | 8,034                    | 9.1        |
| 負債合計               |          | 42,336                   | 46.7       | <u>40,304</u>            | 45.9       |

| 区分                   | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成16年12月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成17年12月31日) |            |
|----------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|
|                      |          | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) |
| (少数株主持分)             |          |                          |            |                          |            |
| 少数株主持分               |          | 49                       | 0.1        | 52                       | 0.1        |
| (資本の部)               |          |                          |            |                          |            |
| I 資本金                |          | 20,972                   | 23.1       | 20,972                   | 23.9       |
| II 資本剰余金             |          | 20,043                   | 22.1       | 16,825                   | 19.1       |
| III 利益剰余金            |          | 8,265                    | 9.1        | 8,731                    | 10.0       |
| IV その他有価証券評価差額金      |          | 248                      | 0.3        | 956                      | 1.1        |
| V 為替換算調整勘定           |          | △442                     | △0.5       | 26                       | 0.0        |
| VI 自己株式              | ※7       | △858                     | △0.9       | △131                     | △0.1       |
| 資本合計                 |          | 48,229                   | 53.2       | 47,382                   | 54.0       |
| 負債、少数株主持分および<br>資本合計 |          | 90,615                   | 100.0      | 87,739                   | 100.0      |

②【連結損益計算書】

| 区分              | 注記<br>番号  | 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで) |            | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |            |       |
|-----------------|-----------|---|------------|---|------------|-------|
|                 |           | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) |       |
| I 売上高           |           |   | 99,231     | 100.0                                     | 99,027     | 100.0 |
| II 売上原価         | ※ 2       |   | 69,006     | 69.5                                      | 69,258     | 69.9  |
| 売上総利益           |           |   | 30,225     | 30.5                                      | 29,769     | 30.1  |
| III 販売費および一般管理費 | ※ 1.<br>2 |   | 27,035     | 27.3                                      | 27,182     | 27.5  |
| 営業利益            |           |   | 3,189      | 3.2                                       | 2,587      | 2.6   |
| IV 営業外収益        |           |   |            |   |            |       |
| 1 受取利息          |           | 3   |            |   | 1          |       |
| 2 受取配当金         |           | 137                                       |            |   | 40         |       |
| 3 持分法による投資利益    |           | 797                                       |            |   | 60         |       |
| 4 為替差益          |           | —   |            |   | 63         |       |
| 5 その他           |           | 96  | 1,035      | 1.0                                       | 136        | 303   |
| V 営業外費用         |           |   |            |   |            |       |
| 1 支払利息          |           | 449                                       |            |   | 177        |       |
| 2 その他           |           | 180                                       | 630        | 0.6                                       | 46         | 223   |
| 経常利益            |           |   | 3,595      | 3.6                                       | 2,667      | 2.7   |
| VI 特別利益         |           |   |            |   |            |       |
| 1 固定資産売却益       | ※ 3       | 602                                       |            |   | 3,611      |       |
| 2 投資有価証券売却益     |           | 7,472                                     |            |   | 0          |       |
| 3 国庫補助金受入額      |           | —   |            |   | 68         |       |
| 4 移転補償金受入額      |           | —   |            |   | 15         |       |
| 5 営業譲渡益         |           | —   |            |   | 78         |       |
| 6 その他           | ※ 5       | 4   | 8,080      | 8.1                                       | 57         | 3,832 |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで) |            | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |            |     |
|---------------------|----------|---|------------|---|------------|-----|
|                     |          | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) |     |
| Ⅶ 特別損失              |          |   |            |   |            |     |
| 1 たな卸資産評価損          |          | 1,899                                     |            | —   |            |     |
| 2 固定資産処分損           | ※ 4      | 878                                       |            | 575                                       |            |     |
| 3 固定資産圧縮損           |          | —   |            | 1,123                                     |            |     |
| 4 固定資産圧縮特別勘定<br>繰入額 |          | —   |            | 2,136                                     |            |     |
| 5 減損損失              | ※ 7      | 1,810                                     |            | —   |            |     |
| 6 投資有価証券売却損         |          | 779                                       |            | 5   |            |     |
| 7 投資有価証券評価損         |          | 9   |            | 20  |            |     |
| 8 貸倒引当金繰入額          |          | 36  |            | —   |            |     |
| 9 早期退職者割増金          |          | 211                                       |            | 146                                       |            |     |
| 10 前期損益修正損          | ※ 8      | —   |            | 194                                       |            |     |
| 11 その他              | ※ 6      | 30  | 5,656      | 4   | 4,207      | 4.3 |
| 税金等調整前当期純利<br>益     |          |   | 6,018      |   | 2,291      | 2.3 |
| 法人税、住民税および事<br>業税   |          | 3,296                                     |            | 616                                       |            |     |
| 法人税等調整額             |          | 270                                       | 3,567      | 471                                       | 1,088      | 1.1 |
| 少数株主利益              |          |   | 79         |   | 3          | 0.0 |
| 当期純利益               |          |   | 2,372      |   | 1,199      | 1.2 |

③【連結剰余金計算書】

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで) |        | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |              |
|--------------------|----------|---|--------|---|--------------|
|                    |          | 金額(百万円)                                   |        | 金額(百万円)                                   |              |
| (資本剰余金の部)          |          |   |        |   |              |
| I 資本剰余金期首残高        |          |   | 20,043 |   | 20,043       |
| II 資本剰余金増加高        |          |   |        |   |              |
| 1 自己株式処分差益         |          | 0   | 0      | 10  | 10           |
| III 資本剰余金減少高       |          |   |        |   |              |
| 1 自己株式消却額          |          | —   | —      | △3,228                                    | △3,228       |
| IV 資本剰余金期末残高       |          |   | 20,043 |   | 16,825       |
| (利益剰余金の部)          |          |   |        |   |              |
| I 利益剰余金期首残高        |          |   | 6,659  |   | 8,265        |
| II 利益剰余金増加高        |          |   |        |   |              |
| 1 当期純利益            |          | 2,372                                     |        | <u>1,199</u>                              |              |
| 2 持分法適用会社の増加に伴う増加高 |          | 3   | 2,375  | —   | <u>1,199</u> |
| III 利益剰余金減少高       |          |   |        |   |              |
| 1 配当金              |          | 708                                       |        | 708                                       |              |
| 2 役員賞与             |          | 55  |        | 24  |              |
| 3 連結子会社の増加に伴う減少高   |          | 5   | 769    | —   | 732          |
| IV 利益剰余金期末残高       |          |   | 8,265  |   | <u>8,731</u> |

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

|                    | 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |
|--------------------|---|---|
| 区分                 | 金額 (百万円)                                  | 金額 (百万円)                                  |
| 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        | 6,018                                     | <u>2,291</u>                              |
| 減価償却費              | 2,489                                     | 2,726                                     |
| 減損損失               | 1,810                                     | —   |
| 貸倒引当金の増加・減少(△)額    | 23  | <u>141</u>                                |
| 賞与引当金の増加・減少(△)額    | △145                                      | 68  |
| 退職給付引当金の増加・減少(△)額  | △2,165                                    | 2   |
| 前払年金費用の増加          | △1,520                                    | △252                                      |
| 役員退職慰労引当金の減少額      | △44                                       | △29                                       |
| 受取利息および受取配当金       | △141                                      | △42                                       |
| 支払利息               | 449                                       | 177                                       |
| 為替差益               | △8  | —   |
| 持分法による投資利益         | △797                                      | △60                                       |
| 有価証券売却益            | △2  | △2  |
| 投資有価証券売却益          | △7,472                                    | △0  |
| 投資有価証券売却損          | 779                                       | 5   |
| 投資有価証券評価損          | 9   | 20  |
| ゴルフ会員権評価損          | —   | 0   |
| 有形固定資産除却・売却損       | 878                                       | 575                                       |
| 有形固定資産売却益          | △602                                      | △3,611                                    |
| 移転補償金受入額           | —   | △15                                       |
| 国庫補助金受入額           | —   | △68                                       |
| 営業譲渡益              | —   | △78                                       |
| 固定資産圧縮損            | —   | 1,123                                     |
| 固定資産圧縮特別勘定繰入額      | —   | 2,136                                     |
| たな卸資産評価損           | 1,899                                     | —   |
| 売上債権の増加(△)・減少額     | △2,039                                    | 1,300                                     |
| たな卸資産の増加(△)・減少額    | 641                                       | <u>154</u>                                |
| その他資産の減少額          | 1,547                                     | <u>93</u>                                 |
| 仕入債務の増加額           | 314                                       | 271                                       |
| その他負債の減少額          | △926                                      | <u>△2,721</u>                             |
| 役員賞与               | △55                                       | △24                                       |
| 小計                 | 940                                       | 4,182                                     |

|                    | 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |
|--------------------|---|---|
| 区分                 | 金額 (百万円)                                  | 金額 (百万円)                                  |
| 法人税等の還付・支払 (△) 額   | 160                                       | △2,989                                    |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー   | 1,100                                     | 1,193                                     |
| Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー |   |   |
| 定期預金の預入れによる支出      | △11                                       | △1  |
| 定期預金の払戻収入          | —   | 28  |
| 有価証券の取得による支出       | △208                                      | △193                                      |
| 有価証券の売却による収入       | 209                                       | 212                                       |
| 有形固定資産の取得による支出     | △2,562                                    | △4,089                                    |
| 有形固定資産の売却による収入     | 836                                       | 345                                       |
| 営業譲渡による収入          | —   | 1,517                                     |
| 投資有価証券の取得による支出     | △7  | △414                                      |
| 投資有価証券の売却による収入     | 12,246                                    | 213                                       |
| 子会社株式追加取得による支出     | △130                                      | △0  |
| 貸付けによる支出           | △116                                      | △57                                       |
| 貸付金の回収による収入        | 92  | 20  |
| 利息および配当金の受取額       | 539                                       | 117                                       |
| 収用による収入            | 3,511                                     | —   |
| その他投資活動による支出       | △409                                      | △179                                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー   | 13,988                                    | △2,481                                    |
| Ⅲ 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         | △245                                      | 33  |
| 長期借入れによる収入         | 4,000                                     | 2,078                                     |
| 長期借入金の返済による支出      | △5,293                                    | △1,023                                    |
| 減債積立定期預金の払戻しによる収入  | 3,484                                     | —   |
| 転換社債の買入消却および償還     | △11,479                                   | —   |
| 自己株式の売却収入          | 0   | 1   |
| 自己株式の取得による支出       | △15                                       | △2,487                                    |
| 配当金の支払額            | △708                                      | △708                                      |
| 利息の支払額             | △461                                      | △167                                      |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー   | △10,719                                   | △2,272                                    |

|                             | 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |
|-----------------------------|---|---|
| 区分                          | 金額 (百万円)                                  | 金額 (百万円)                                  |
| IV 現金および現金同等物に係る換算差額        | 9   | 2   |
| V 現金および現金同等物の増加・減少(△)額      | 4,378                                     | △3,558                                    |
| VI 現金および現金同等物の期首残高          | 2,955                                     | 7,404                                     |
| VII 新規連結子会社の現金および現金同等物の期首残高 | 70  | —   |
| VIII 現金および現金同等物の期末残高        | 7,404                                     | 3,845                                     |
|                             |   |   |



連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目             | 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)   |
|----------------|--|---|
| 1 連結の範囲に関する事項  | <p>(1) 連結子会社数 12社<br/>         会社名は、「第1企業集団の状況4関係会社の状況」に記載のとおりです。<br/>         なお、前連結会計年度まで非連結子会社でありましたメルシャンケミカル㈱は事業規模の拡大に伴い、重要性が増したため、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。従来、連結子会社であったラホタヴィニヤードは、当連結会計年度にマーカムヴィニヤーズに吸収合併されております。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>         ㈱メルシャンサロン<br/>         (非連結子会社について連結の範囲から除いた理由)<br/>         非連結子会社の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)および利益剰余金(持分に見合う額)等のそれぞれの合計額は、連結会社の総資産、売上高、当期純損益および利益剰余金のそれぞれの合計額に対していずれも5%以下であり、重要性がないため連結の範囲から除いております。</p> | <p>(1) 連結子会社数 12社<br/>         会社名は、「第1企業集団の状況4関係会社の状況」に記載のとおりです。<br/>         なお、前連結会計年度にマーカムヴィニヤーズにて吸収合併したラホタヴィニヤードは、当連結会計年度に全ての資産を譲渡いたしました。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>         同左</p> |
| 2 持分法の適用に関する事項 | <p>(1) 持分法適用会社<br/>         非連結子会社 なし<br/>         関連会社 2社<br/>         日本合成アルコール㈱<br/>         深?萬楽薬業有限公司<br/>         なお、前連結会計年度まで持分法非適用会社でありました深?萬楽薬業有限公司は、事業規模の拡大に伴い、重要性が増したため、当連結会計年度より持分法の適用範囲に含めております。<br/>         また、熊本くみあい飼料㈱および昭和薬品化工㈱は、当社が両社株式を売却したため、持分法の適用範囲から除外しております。</p>  | <p>(1) 持分法適用会社<br/>         非連結子会社 なし<br/>         関連会社 3社<br/>         日本合成アルコール㈱<br/>         深?萬楽薬業有限公司<br/>         日本リカー㈱<br/>         なお、当連結会計年度に日本リカー㈱の株式を新規取得し、持分法を適用しております。</p>    |

| 項目   | 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)   |
|--|--|---|
|  | <p>(2) 持分法非適用会社<br/> 非連結子会社<br/> (株)メルシャンサロン 他3社<br/> 関連会社<br/> サンバイオ(株) 他6社<br/> (非連結子会社および関連会社について持分法を適用しない理由)<br/> 持分法非適用会社は、当期純損益および利益剰余金等に与える影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除いております。</p> <p>(3) 持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、各社の会計期間に係る財務諸表を使用しております。</p> | <p>(2) 持分法非適用会社<br/> 同左</p> <p>(3) 同左</p>   |
| <p>3 連結子会社の事業年度等に関する事項</p>                       | <p>連結子会社のうち、シャトー・レイソンの決算日は、平成16年10月31日であります。連結財務諸表の作成にあたっては同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。他の連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。</p>  | <p>連結子会社のうち、シャトー・レイソンの決算日は、平成17年10月31日であります。連結財務諸表の作成にあたっては同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。他の連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。</p> |
| <p>4 会計処理基準に関する事項<br/> (1) 重要な資産の評価基準および評価方法</p> | <p>(イ) 有価証券<br/> その他有価証券<br/> 時価のあるもの<br/> 決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)<br/> 時価のないもの<br/> 移動平均法による原価法</p> <p>(ロ) デリバティブ<br/> 時価法</p> <p>(ハ) たな卸資産<br/> 移動平均法による原価法</p>   | <p>(イ) 有価証券<br/> その他有価証券<br/> 時価のあるもの<br/> 同左</p> <p>時価のないもの<br/> 同左</p> <p>(ロ) デリバティブ<br/> 同左</p> <p>(ハ) たな卸資産<br/> 同左</p>                       |

| 項目                    | 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)  |        |            |       |   |
|-----------------------|--|--|--------|------------|-------|---|
| (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 | <p>(イ) 有形固定資産<br/>                     定率法<br/>                     ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっております。<br/>                     なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0" data-bbox="602 428 964 491"> <tr> <td>建物および構築物</td> <td>15～45年</td> </tr> <tr> <td>機械装置および運搬具</td> <td>4～12年</td> </tr> </table> <p>(ロ) 無形固定資産<br/>                     定額法<br/>                     なお、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p>  | 建物および構築物   | 15～45年 | 機械装置および運搬具 | 4～12年 | <p>(イ) 有形固定資産<br/>                     同左</p> <p>(ロ) 無形固定資産<br/>                     同左</p> |
| 建物および構築物              | 15～45年   |  |        |            |       |   |
| 機械装置および運搬具            | 4～12年  |  |        |            |       |   |
| (3) 重要な引当金の計上基準       | <p>(イ) 貸倒引当金<br/>                     債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(ロ) 賞与引当金<br/>                     従業員の賞与の支給に備えるため、将来の賞与支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。</p> <p>(ハ) 退職給付引当金<br/>                     従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、計上しております。</p> <p>なお、会計基準変更時差異（3,249百万円）については、15年による按分額を費用処理しております。</p> <p>また、数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により、それぞれ発生翌連結会計年度から損益処理しております。</p> <p>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により損益処理しております。</p> | <p>(イ) 貸倒引当金<br/>                     同左</p> <p>(ロ) 賞与引当金<br/>                     同左</p> <p>(ハ) 退職給付引当金<br/>                     同左</p> |        |            |       |   |

| 項目                           | 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)   |
|------------------------------|---|---|
| (4) 重要なリース取引の処理<br>方法        | <p>(二) 役員退職慰労引当金<br/>役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p>   | <p>(二) 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> <p>同左</p>   |
| (5) 重要なヘッジ会計の方法              | <p>(イ) ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約および通貨スワップについては振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>(ロ) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引（為替予約取引、通貨スワップ取引、金利スワップ取引）<br/>ヘッジ対象<br/>相場変動等による損失の可能性がある、相場変動等が評価に反映されていないものおよびキャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの。</p> <p>(ハ) ヘッジ方針<br/>当社の内規に基づき、通貨および金利の取引における市場相場変動およびキャッシュ・フロー変動に対するリスク回避を目的としてデリバティブ取引を利用しており、投機目的の取引は行っておりません。</p> <p>(ニ) ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジの有効性の判定は、原則としてヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額等を基礎にして判断することとしております。</p> | <p>(イ) ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>(ロ) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引（為替予約取引、金利スワップ取引）<br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(ハ) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(ニ) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> |
| (6) その他連結財務諸表作成<br>のための重要な事項 | <p>(イ) 消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっております。</p>  | <p>(イ) 消費税等の会計処理<br/>同左</p>   |

| 項目                        | 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |
|---------------------------|---|---|
| 5 連結子会社の資産および負債の評価に関する事項  | 連結子会社の資産および負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。   | 同左  |
| 6 連結調整勘定の償却に関する事項         | 連結調整勘定の償却については、子会社の実態に基づいた適切な償却方法および期間で償却しております。  | 同左  |
| 7 利益処分項目等の取扱いに関する事項       | 連結剰余金計算書は、連結会社の利益処分について連結会計年度中に確定した利益処分に基づいて作成しております。   | 同左  |
| 8 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | 連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金および現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金および容易に換金可能で、かつ価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。 | 同左  |

(会計処理方法の変更)

| 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |
|--|---|
| <p>固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成14年8月9日））および「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日）が平成16年3月31日から平成17年3月31日までに終了する連結会計年度に係る連結財務諸表から適用できることになったことに伴い、当連結会計年度から同会計基準および同適用指針を適用しております。</p> <p>これによる税金等調整前当期純利益に与える影響額は、1,810百万円（損失）であります。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の連結財務諸表規則に基づき当該各資産の金額から直接控除しておりません。</p> |   |

(表示方法の変更)

| 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)  |
|---|--|
|   | <p>(連結貸借対照表)</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>「繰延税金資産」(固定資産)は、前連結会計年度まで、投資その他の資産の「その他」に含めて表示しておりましたが、当連結会計年度より区分掲記しております。なお、前連結会計年度の「繰延税金資産」(固定資産)は42百万円であります。</li> <li>「未払費用」は、前連結会計年度まで、流動負債の「その他」に含めて表示しておりましたが、当連結会計年度より区分掲記しております。なお、前連結会計年度の「未払費用」は4,259百万円であります。</li> <li>「預り金」は、前連結会計年度まで、流動負債の「その他」に含めて表示しておりましたが、当連結会計年度より区分掲記しております。なお、前連結会計年度の「預り金」は2,863百万円であります。</li> </ol> <p>(連結損益計算書)</p> <p>「為替差益」は、前連結会計年度まで、営業外収益の「その他」に含めて表示しておりましたが、当連結会計年度において、営業外収益の100分の10を超えたため区分掲記しております。なお、前連結会計年度の「為替差益」は9百万円であります。</p> |

(追加情報)

| 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)   |
|--|---|
| <p>たな卸資産処分損</p> <p>従来、「たな卸資産処分損」は営業外費用として表示しておりましたが、過去の過剰在庫に関する処分によるもの割合は低くなり、現在では、SCMシステムの稼働による在庫水準の適正化も寄与し、たな卸資産の処分は、通常の販売政策上で経常的に発生するものに限定されてきております。このため、当連結会計年度より「たな卸資産処分損」は販売費および一般管理費として計上しております。なお、当連結会計年度の販売費および一般管理費に含まれる「たな卸資産処分損」の金額は389百万円であります。</p> |   |
|  | <p>外形標準課税</p> <p>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当連結会計年度から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割および資本割については、販売費および一般管理費(150百万円)に計上しております。</p> |

注記事項  
(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成16年12月31日)  | 当連結会計年度<br>(平成17年12月31日) |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
|---|--------------------------|----------|--|-----|-------|--|------|--|--|---------|--------|--------|-----|--|--|-------|---------|--------|----------|------|---------|---------|--|--|-----|------|---------|----|------|---------|----|----------|----------|-------|--|--|-------|--------|--------|---------|-------|--------|-------|--|--|-------|-------|--------|----|----------|--------|-----|-----|---------|-------|----------|-------|-------------------|------|------------|-------|----|----------|------|--------|--|---|------------|----------|--|-----|-------|--|------|--|--|-------|--------|--------|----------|------|---------|---------|--|--|-----|------|---------|----|-------|---------|----|--------|----------|-------|--|--|-------|--------|--------|----|--------|--------|-----|-----|----------|--------|-------------------|------|------------|-------|----|--------|------|--------|--|------|------|--|----------|--------|--|
| <p>※1 非連結子会社および関連会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">投資有価証券(株式)</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">1,057百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>出資金</td> <td style="text-align: right;">405 "</td> <td></td> </tr> </table> <p>※2 担保に供している資産ならびに担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="3">担保資産</td> </tr> <tr> <td>受取手形および</td> <td style="text-align: right;">580百万円</td> <td style="text-align: right;">(一百万円)</td> </tr> <tr> <td>売掛金</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>たな卸資産</td> <td style="text-align: right;">2,582 "</td> <td style="text-align: right;">(一 " )</td> </tr> <tr> <td>建物および構築物</td> <td style="text-align: right;">90 "</td> <td style="text-align: right;">(90 " )</td> </tr> <tr> <td>機械装置および</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>運搬具</td> <td style="text-align: right;">97 "</td> <td style="text-align: right;">(97 " )</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">33 "</td> <td style="text-align: right;">(33 " )</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">3,384百万円</td> <td style="text-align: right;">(221百万円)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">担保付債務</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">154百万円</td> <td style="text-align: right;">(4百万円)</td> </tr> <tr> <td>1年内返済予定</td> <td style="text-align: right;">286 "</td> <td style="text-align: right;">(一 " )</td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>長期借入金</td> <td style="text-align: right;">759 "</td> <td style="text-align: right;">(一 " )</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">1,200百万円</td> <td style="text-align: right;">(4百万円)</td> </tr> </table> <p>上記のうち( )内書は、工場財団抵当ならびに当該債務を示しております。</p> <p>3 偶発債務<br/>下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>天草酒販(株)</td> <td style="text-align: right;">20百万円</td> </tr> <tr> <td>サンバイオ(株)</td> <td style="text-align: right;">740 "</td> </tr> <tr> <td>従業員<br/>(提携カードローン)</td> <td style="text-align: right;">63 "</td> </tr> <tr> <td>従業員(住宅貸付金)</td> <td style="text-align: right;">257 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">1,081百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※4 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。<br/>なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">受取手形</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">411百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> </table> <p>※5 当社は、平成16年2月に首都高速道路公団と川崎工場の土地建物等の一部について取用の契約を締結しております。取用補償金は、工場新設等に充てるとともに、取得する資産を圧縮記帳する予定であり、取用関係仮受金に計上しております。</p> | 投資有価証券(株式)               | 1,057百万円 |  | 出資金 | 405 " |  | 担保資産 |  |  | 受取手形および | 580百万円 | (一百万円) | 売掛金 |  |  | たな卸資産 | 2,582 " | (一 " ) | 建物および構築物 | 90 " | (90 " ) | 機械装置および |  |  | 運搬具 | 97 " | (97 " ) | 土地 | 33 " | (33 " ) | 合計 | 3,384百万円 | (221百万円) | 担保付債務 |  |  | 短期借入金 | 154百万円 | (4百万円) | 1年内返済予定 | 286 " | (一 " ) | 長期借入金 |  |  | 長期借入金 | 759 " | (一 " ) | 合計 | 1,200百万円 | (4百万円) | 保証先 | 保証額 | 天草酒販(株) | 20百万円 | サンバイオ(株) | 740 " | 従業員<br>(提携カードローン) | 63 " | 従業員(住宅貸付金) | 257 " | 合計 | 1,081百万円 | 受取手形 | 411百万円 |  | <p>※1 非連結子会社および関連会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">投資有価証券(株式)</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">1,444百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>出資金</td> <td style="text-align: right;">498 "</td> <td></td> </tr> </table> <p>※2 担保に供している資産ならびに担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="3">担保資産</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産</td> <td style="text-align: right;">278百万円</td> <td style="text-align: right;">(一百万円)</td> </tr> <tr> <td>建物および構築物</td> <td style="text-align: right;">88 "</td> <td style="text-align: right;">(73 " )</td> </tr> <tr> <td>機械装置および</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>運搬具</td> <td style="text-align: right;">78 "</td> <td style="text-align: right;">(78 " )</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">115 "</td> <td style="text-align: right;">(32 " )</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">560百万円</td> <td style="text-align: right;">(184百万円)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">担保付債務</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">324百万円</td> <td style="text-align: right;">(4百万円)</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">324百万円</td> <td style="text-align: right;">(4百万円)</td> </tr> </table> <p>上記のうち( )内書は、工場財団抵当ならびに当該債務を示しております。</p> <p>3 偶発債務<br/>下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>サンバイオ(株)</td> <td style="text-align: right;">511百万円</td> </tr> <tr> <td>従業員<br/>(提携カードローン)</td> <td style="text-align: right;">64 "</td> </tr> <tr> <td>従業員(住宅貸付金)</td> <td style="text-align: right;">225 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">802百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※4 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。<br/>なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">受取手形</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">375百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td style="text-align: right;">1百万円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>設備関係支払手形</td> <td style="text-align: right;">171百万円</td> <td></td> </tr> </table> <p>※5</p> | 投資有価証券(株式) | 1,444百万円 |  | 出資金 | 498 " |  | 担保資産 |  |  | たな卸資産 | 278百万円 | (一百万円) | 建物および構築物 | 88 " | (73 " ) | 機械装置および |  |  | 運搬具 | 78 " | (78 " ) | 土地 | 115 " | (32 " ) | 合計 | 560百万円 | (184百万円) | 担保付債務 |  |  | 短期借入金 | 324百万円 | (4百万円) | 合計 | 324百万円 | (4百万円) | 保証先 | 保証額 | サンバイオ(株) | 511百万円 | 従業員<br>(提携カードローン) | 64 " | 従業員(住宅貸付金) | 225 " | 合計 | 802百万円 | 受取手形 | 375百万円 |  | 支払手形 | 1百万円 |  | 設備関係支払手形 | 171百万円 |  |
| 投資有価証券(株式)  | 1,057百万円                 |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 出資金   | 405 "                    |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 担保資産  |                          |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 受取手形および   | 580百万円                   | (一百万円)   |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 売掛金   |                          |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| たな卸資産   | 2,582 "                  | (一 " )   |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 建物および構築物  | 90 "                     | (90 " )  |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 機械装置および   |                          |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 運搬具   | 97 "                     | (97 " )  |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 土地  | 33 "                     | (33 " )  |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 合計  | 3,384百万円                 | (221百万円) |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 担保付債務   |                          |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 短期借入金   | 154百万円                   | (4百万円)   |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 1年内返済予定   | 286 "                    | (一 " )   |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 長期借入金   |                          |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 長期借入金   | 759 "                    | (一 " )   |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 合計  | 1,200百万円                 | (4百万円)   |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 保証先   | 保証額                      |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 天草酒販(株)   | 20百万円                    |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| サンバイオ(株)  | 740 "                    |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 従業員<br>(提携カードローン)   | 63 "                     |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 従業員(住宅貸付金)  | 257 "                    |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 合計  | 1,081百万円                 |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 受取手形  | 411百万円                   |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 投資有価証券(株式)  | 1,444百万円                 |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 出資金   | 498 "                    |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 担保資産  |                          |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| たな卸資産   | 278百万円                   | (一百万円)   |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 建物および構築物  | 88 "                     | (73 " )  |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 機械装置および   |                          |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 運搬具   | 78 "                     | (78 " )  |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 土地  | 115 "                    | (32 " )  |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 合計  | 560百万円                   | (184百万円) |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 担保付債務   |                          |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 短期借入金   | 324百万円                   | (4百万円)   |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 合計  | 324百万円                   | (4百万円)   |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 保証先   | 保証額                      |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| サンバイオ(株)  | 511百万円                   |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 従業員<br>(提携カードローン)   | 64 "                     |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 従業員(住宅貸付金)  | 225 "                    |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 合計  | 802百万円                   |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 受取手形  | 375百万円                   |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 支払手形  | 1百万円                     |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |
| 設備関係支払手形  | 171百万円                   |          |  |     |       |  |      |  |  |         |        |        |     |  |  |       |         |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |          |          |       |  |  |       |        |        |         |       |        |       |  |  |       |       |        |    |          |        |     |     |         |       |          |       |                   |      |            |       |    |          |      |        |  |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |        |  |

| 前連結会計年度<br>(平成16年12月31日)   | 当連結会計年度<br>(平成17年12月31日) |         |   |      |       |
|--|--------------------------|---------|---|------|-------|
| <p>※6</p> <p>※7 自己株式の保有数<br/> 連結会社、持分法を適用した関連会社が保有する連結財務諸表提出会社の株式の数は、以下のとおりであります。</p> <table data-bbox="289 512 782 546"> <tr> <td>普通株式</td> <td>3,777千株</td> </tr> </table> | 普通株式                     | 3,777千株 | <p>※6 当社は平成17年12月に藤沢工場、川崎物流センター、八代工場で取得した資産の一部について圧縮記帳を行っております。収用により取得価額から直接控除した当期圧縮記帳額は、1,055百万円であり、国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から直接控除した圧縮記帳額は、68百万円であります。</p> <p>※7 自己株式の保有数<br/> 連結会社、持分法を適用した関連会社が保有する連結財務諸表提出会社の株式の数は、以下のとおりであります。</p> <table data-bbox="876 512 1370 546"> <tr> <td>普通株式</td> <td>379千株</td> </tr> </table> | 普通株式 | 379千株 |
| 普通株式   | 3,777千株                  |         |   |      |       |
| 普通株式   | 379千株                    |         |   |      |       |



(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
|---|---|----------|------|---------|-------|---------|-----|---------|-----|---------|----------|-------|------------|-------|--------------|------|-------|-------|-------|-------|----------|-------|-------|--------|-----------|--------|-------------|-------|--------------|------|-------|------|---------|-------|----|--------|---------|------|----------|-----|--------|-------|--------|-----|---|-------|----------|------|---------|-------|---------|-----|---------|-----|---------|----------|-------|------------|-------|--------------|------|-------|-------|-------|-------|----------|-------|-------|--------|---------|----------|-----------|-------|-------------|-------|--------------|-----|---------|-------|----|--------|----------|-------|
| <p>※1 販売費およ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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">5,761百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;">4,634 "</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">1,402 "</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,953 "</td></tr> <tr><td>人件費</td><td style="text-align: right;">6,445 "</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">227 "</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">581 "</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">84 "</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">400 "</td></tr> <tr><td>試験研究費</td><td style="text-align: right;">848 "</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">389 "</td></tr> </table> <p>※2 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、905百万円であります。</p> <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>寮・社宅他</td><td style="text-align: right;">602百万円</td></tr> </table> <p>※4 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物・構築物処分損</td><td style="text-align: right;">255百万円</td></tr> <tr><td>機械装置・運搬具処分損</td><td style="text-align: right;">174 "</td></tr> <tr><td>その他有形固定資産処分損</td><td style="text-align: right;">77 "</td></tr> <tr><td>土地処分損</td><td style="text-align: right;">53 "</td></tr> <tr><td>解体費、その他</td><td style="text-align: right;">317 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">878百万円</td></tr> </table> <p>※5 特別利益その他の主な内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>前期損益修正益</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金戻入益</td><td style="text-align: right;">1 "</td></tr> </table> <p>※6 特別損失その他の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">20百万円</td></tr> <tr><td>出資金評価損</td><td style="text-align: right;">9 "</td></tr> </table> | 販売促進費                                     | 5,761百万円 | 支払運賃 | 4,634 " | 広告宣伝費 | 1,402 " | 保管料 | 1,953 " | 人件費 | 6,445 " | 賞与引当金繰入額 | 227 " | 退職給付引当金繰入額 | 581 " | 役員退職慰労引当金繰入額 | 84 " | 減価償却費 | 400 " | 試験研究費 | 848 " | たな卸資産処分損 | 389 " | 寮・社宅他 | 602百万円 | 建物・構築物処分損 | 255百万円 | 機械装置・運搬具処分損 | 174 " | その他有形固定資産処分損 | 77 " | 土地処分損 | 53 " | 解体費、その他 | 317 " | 合計 | 878百万円 | 前期損益修正益 | 0百万円 | 貸倒引当金戻入益 | 1 " | 会員権評価損 | 20百万円 | 出資金評価損 | 9 " | <p>※1 販売費およ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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">5,474百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;">4,524 "</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">1,526 "</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,860 "</td></tr> <tr><td>人件費</td><td style="text-align: right;">6,684 "</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">281 "</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">439 "</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">54 "</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">371 "</td></tr> <tr><td>試験研究費</td><td style="text-align: right;">819 "</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">443 "</td></tr> </table> <p>※2 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、855百万円であります。</p> <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>寮・社宅他</td><td style="text-align: right;">212百万円</td></tr> <tr><td>工場土地売却他</td><td style="text-align: right;">3,398百万円</td></tr> </table> <p>※4 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物・構築物処分損</td><td style="text-align: right;">40百万円</td></tr> <tr><td>機械装置・運搬具処分損</td><td style="text-align: right;">185 "</td></tr> <tr><td>その他有形固定資産処分損</td><td style="text-align: right;">8 "</td></tr> <tr><td>解体費、その他</td><td style="text-align: right;">341 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">575百万円</td></tr> </table> <p>※5 特別利益その他の主な内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金戻入益</td><td style="text-align: right;">56百万円</td></tr> </table> <p>※6 _____</p> | 販売促進費 | 5,474百万円 | 支払運賃 | 4,524 " | 広告宣伝費 | 1,526 " | 保管料 | 1,860 " | 人件費 | 6,684 " | 賞与引当金繰入額 | 281 " | 退職給付引当金繰入額 | 439 " | 役員退職慰労引当金繰入額 | 54 " | 減価償却費 | 371 " | 試験研究費 | 819 " | たな卸資産処分損 | 443 " | 寮・社宅他 | 212百万円 | 工場土地売却他 | 3,398百万円 | 建物・構築物処分損 | 40百万円 | 機械装置・運搬具処分損 | 185 " | その他有形固定資産処分損 | 8 " | 解体費、その他 | 341 " | 合計 | 575百万円 | 貸倒引当金戻入益 | 56百万円 |
| 販売促進費   | 5,761百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 支払運賃  | 4,634 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 広告宣伝費   | 1,402 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 保管料   | 1,953 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 人件費   | 6,445 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 賞与引当金繰入額  | 227 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 退職給付引当金繰入額  | 581 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 役員退職慰労引当金繰入額  | 84 "                                      |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 減価償却費   | 400 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 試験研究費   | 848 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| たな卸資産処分損  | 389 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 寮・社宅他   | 602百万円                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 建物・構築物処分損   | 255百万円                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 機械装置・運搬具処分損   | 174 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| その他有形固定資産処分損  | 77 "                                      |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 土地処分損   | 53 "                                      |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 解体費、その他   | 317 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 合計  | 878百万円                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 前期損益修正益   | 0百万円                                      |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 貸倒引当金戻入益  | 1 "                                       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 会員権評価損  | 20百万円                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 出資金評価損  | 9 "                                       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 販売促進費   | 5,474百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 支払運賃  | 4,524 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 広告宣伝費   | 1,526 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 保管料   | 1,860 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 人件費   | 6,684 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 賞与引当金繰入額  | 281 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 退職給付引当金繰入額  | 439 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 役員退職慰労引当金繰入額  | 54 "                                      |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 減価償却費   | 371 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 試験研究費   | 819 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| たな卸資産処分損  | 443 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 寮・社宅他   | 212百万円                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 工場土地売却他   | 3,398百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 建物・構築物処分損   | 40百万円                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 機械装置・運搬具処分損   | 185 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| その他有形固定資産処分損  | 8 "                                       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 解体費、その他   | 341 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 合計  | 575百万円                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |
| 貸倒引当金戻入益  | 56百万円                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |           |        |             |       |              |      |       |      |         |       |    |        |         |      |          |     |        |       |        |     |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |

| 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)   |          |           |          | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |  |  |  |
|---|----------|-----------|----------|---|--|--|--|
| ※7 当社グループは、以下の資産について減損損失を計上しております。  |          |           |          | ※7  |  |  |  |
| 場所  | 主要な用途    | 種類        | 減損損失     |   |  |  |  |
| 軽井沢工場<br>(長野県北佐久郡御代田町)  | 酒類製造設備   | 建物等       | 162百万円   |   |  |  |  |
| 軽井沢美術館<br>(長野県北佐久郡御代田町)   | 美術館の企画運営 | 建物等       | 402 "    |   |  |  |  |
| 勝沼工場<br>(山梨県東山梨郡勝沼町)  | 酒類製造設備   | 土地、建物等    | 722 "    |   |  |  |  |
| 沖縄支店<br>(沖縄県那覇市)  | 営業所      | 土地、建物等    | 357 "    |   |  |  |  |
| 遊休不動産<br>(神奈川県逗子市他2件)   | —        | 土地        | 52 "     |   |  |  |  |
| 絵画  | —        | 工具器具備品    | 62 "     |   |  |  |  |
| 電話加入権   | —        | その他無形固定資産 | 48 "     |   |  |  |  |
| 計   |          |           | 1,810百万円 |   |  |  |  |
| <p>当社グループは、原則として事業別および工場別に資産のグループ化を行っております。</p> <p>上記資産は、営業から生ずる損益が継続してマイナスであること等から帳簿価額を回収可能価額まで減損し、減損損失として特別損失に計上いたしました。</p> <p>なお、当該資産の回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、不動産鑑定士による評価額等を基礎として評価しております。</p> |          |           |          | <p>※8 前期損益修正損は、不適切取引にかかる過年度訂正額であります。</p>  |  |  |  |
| ※8  |          |           |          |   |  |  |  |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)   |
|---|---|
| ※ 現金および現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に<br>掲記されている科目の金額との関係<br>現金および預金勘定 7,432百万円<br>預入れ期間が3ヶ月を超える 定期預金 Δ28 "<br>現金および現金同等物 <u>7,404百万円</u><br>※ _____ | ※ 現金および現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に<br>掲記されている科目の金額との関係<br>現金および預金勘定 3,846百万円<br>預入れ期間が3ヶ月を超える 定期預金 Δ1 "<br>現金および現金同等物 <u>3,845百万円</u><br>※ 当連結会計年度に営業の譲渡により減少した資産の主<br>な内訳は次のとおりであります。<br>流動資産 382百万円<br>固定資産 972 "<br>資産合計 <u>1,354百万円</u> |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)  |                      |                             |                      | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)  |                      |                             |                      |
|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|
| 1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額 |                      |                             |                      | 1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引<br>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額 |                      |                             |                      |
|  | 取得価額<br>相当額<br>(百万円) | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円) |  | 取得価額<br>相当額<br>(百万円) | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円) |
| 機械装置<br>および運搬具   | 135                  | 56                          | 78                   | 機械装置<br>および運搬具   | 132                  | 82                          | 49                   |
| 有形固定資産<br>その他  | 1,045                | 667                         | 378                  | 有形固定資産<br>その他  | 982                  | 729                         | 253                  |
| 無形固定資産   | 61                   | 38                          | 23                   | 無形固定資産   | 52                   | 43                          | 8                    |
| 合計   | 1,242                | 762                         | 480                  | 合計   | 1,167                | 855                         | 311                  |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額   |                      |                             |                      | (2) 未経過リース料期末残高相当額   |                      |                             |                      |
| 1年以内 262百万円  |                      |                             |                      | 1年以内 155百万円  |                      |                             |                      |
| 1年超 217 "  |                      |                             |                      | 1年超 155 "  |                      |                             |                      |
| 合計 480百万円  |                      |                             |                      | 合計 311百万円  |                      |                             |                      |
| なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産および無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。             |                      |                             |                      | なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産および無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。             |                      |                             |                      |
| (3) 支払リース料および減価償却費相当額  |                      |                             |                      | (3) 支払リース料および減価償却費相当額  |                      |                             |                      |
| 支払リース料 286百万円  |                      |                             |                      | 支払リース料 278百万円  |                      |                             |                      |
| 減価償却費相当額 286百万円  |                      |                             |                      | 減価償却費相当額 278百万円  |                      |                             |                      |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                      |                             |                      | (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                      |                             |                      |
| リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。   |                      |                             |                      | 同左   |                      |                             |                      |
| 2 オペレーティング・リース取引   |                      |                             |                      | 2 オペレーティング・リース取引   |                      |                             |                      |
| 未経過リース料  |                      |                             |                      | 未経過リース料  |                      |                             |                      |
| 1年以内   |                      |                             |                      | 11百万円  |                      |                             |                      |
| 1年超  |                      |                             |                      | 11 "   |                      |                             |                      |
| 合計   |                      |                             |                      | 23百万円  |                      |                             |                      |

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成16年12月31日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|                            | 取得原価(百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額(百万円) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 486       | 1,131               | 645     |
| (2) その他                    | 79        | 92                  | 13      |
| 小計                         | 565       | 1,224               | 659     |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 69        | 59                  | △10     |
| (2) その他                    | 143       | 143                 | —       |
| 小計                         | 213       | 203                 | △10     |
| 合計                         | 778       | 1,427               | 648     |

(注) 取得原価は減損により直接減額(1百万円)した後の帳簿価額を表示しております。

2 前連結会計年度中に売却したその他有価証券(平成16年1月1日から平成16年12月31日まで)

| 売却額(百万円) | 売却益の合計額(百万円) | 売却損の合計額(百万円) |
|----------|--------------|--------------|
| 2,497    | 4            | 471          |

3 時価評価されていないその他有価証券

| 種類               | 連結貸借対照表計上額(百万円) |
|------------------|-----------------|
| その他有価証券          |                 |
| 非上場株式(店頭売買株式を除く) | 1,220           |
| 出資証券             | 50              |
| 合計               | 1,270           |

当連結会計年度(平成17年12月31日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|                            | 取得原価(百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額(百万円) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 553       | 2,288               | 1,735   |
| (2) その他                    | 79        | 113                 | 34      |
| 小計                         | 632       | 2,402               | 1,769   |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 6         | 6                   | △0      |
| (2) その他                    | 128       | 128                 | —       |
| 小計                         | 135       | 134                 | △0      |
| 合計                         | 767       | 2,537               | 1,769   |

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券（平成17年1月1日から平成17年12月31日まで）

| 売却額（百万円） | 売却益の合計額（百万円） | 売却損の合計額（百万円） |
|----------|--------------|--------------|
| 213      | 3            | △5           |

3 時価評価されていないその他有価証券

| 種類             | 連結貸借対照表計上額（百万円） |
|----------------|-----------------|
| その他有価証券        |                 |
| (1) 非上場株式      | 1,219           |
| (2) 投資事業有限責任組合 | 127             |
| 合計             | 1,347           |

(デリバティブ取引関係)

1 取引の状況に関する事項

| 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)  |
|---|--|
| <p>① 取引の内容および利用目的等</p> <p>当社の利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では為替相場の変動によるリスクを軽減するため為替予約取引と通貨スワップ取引を、金利関連では市場金利の変動によるリスクを軽減するため金利スワップを行っております。為替予約は、外貨建金銭債権債務の円貨額を固定する取引であります。通貨スワップは固定金利(ドル)と固定金利(円)を交換する取引であります。金利スワップは変動金利(円)と固定金利(円)または変動金利(円)を交換する取引であります。</p> <p>② 取引に対する取組方針</p> <p>当社のデリバティブ取引は、将来の為替・金利相場の変動によるリスク回避のみを目的としており、投機目的の取引は行わない方針であります。</p> <p>③ 取引に係るリスクの内容</p> <p>当社のデリバティブ取引の契約先は、いずれも信用度の高い金融機関であるため、相手先の契約不履行によるいわゆる信用リスクはほとんどないと判断しております。</p> <p>④ 取引に係るリスク管理体制</p> <p>取引の決定に当たっては、その都度経理担当役員の承認を得ることとしております。</p> | <p>① 取引の内容および利用目的等</p> <p>当社の利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では為替相場の変動によるリスクを軽減するため為替予約取引を、金利関連では市場金利の変動によるリスクを軽減するため金利スワップを行っております。為替予約は、外貨建金銭債権債務の円貨額を固定する取引であります。金利スワップは変動金利(円)と固定金利(円)または変動金利(円)を交換する取引であります。</p> <p>② 取引に対する取組方針</p> <p>同左</p> <p>③ 取引に係るリスクの内容</p> <p>同左</p> <p>④ 取引に係るリスク管理体制</p> <p>同左</p> |

2 取引の時価等に関する事項

デリバティブ取引の契約額等、時価および評価損益

前連結会計年度(平成16年12月31日)

(1) 通貨関連

ヘッジ会計の要件を満たしているため、開示の対象から除いております。

(2) 金利関連

| 区分            | 種類        | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(百万円) | 時価(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|---------------|-----------|---------------|-------------------------|---------|---------------|
| 市場取引以<br>外の取引 | 金利スワップ取引  |               |                         |         |               |
|               | 受取変動・支払変動 | 2,000         | 2,000                   | △11     | △11           |
|               | 合計        | 2,000         | 2,000                   | △11     | △11           |

(注) 1. 時価の算定方法

金利スワップ取引

金利スワップ契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。

2. 上記金利スワップ契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。

3. 当連結会計年度末現在において、ヘッジ会計を適用している金利スワップ取引の残高はありません。

当連結会計年度(平成17年12月31日)

(1) 金利関連

| 区分            | 種類        | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(百万円) | 時価 (百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|---------------|-----------|---------------|-------------------------|----------|---------------|
| 市場取引以<br>外の取引 | 金利スワップ取引  |               |                         |          |               |
|               | 受取変動・支払変動 | 2,000         | 2,000                   | △8       | 3             |
|               | 合計        | 2,000         | 2,000                   | △8       | 3             |

(注) 1. 時価の算定方法

金利スワップ取引

金利スワップ契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。

2. 上記金利スワップ契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。



(退職給付関係)

前連結会計年度

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、厚生年金基金制度を設けておりましたが、厚生年金基金の代行部分について、平成16年4月1日付で厚生労働大臣から過去分返上の認可を受け、キャッシュバランスプラン型の確定給付企業年金制度に移行しております。この改定により過去勤務債務（債務の減額）が2,786百万円発生しております。

2 退職給付債務に関する事項

|                  | 前連結会計年度<br>(平成16年12月31日) |
|------------------|--------------------------|
| 退職給付債務           | △10,284百万円               |
| 年金資産             | 9,764 "                  |
| 未積立退職給付債務        | △519百万円                  |
| 会計基準変更時差異の未処理額   | 2,382 "                  |
| 未認識数理計算上の差異      | 2,126 "                  |
| 未認識過去勤務債務（債務の減額） | △2,577 "                 |
| 連結貸借対照表計上額純額     | 1,411百万円                 |
| 前払年金費用           | 1,520 "                  |
| 退職給付引当金          | △108百万円                  |

(注) 国内連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

3 退職給付費用に関する事項

|                 | 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで) |
|-----------------|---|
| 勤務費用            | 350百万円                                    |
| 利息費用            | 312 "                                     |
| 期待運用収益          | △167 "                                    |
| 過去勤務債務の費用処理額    | △208 "                                    |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 263 "                                     |
| 会計基準変更時差異の費用処理額 | 216 "                                     |
| 退職給付費用          | 766百万円                                    |

- (注) 1. 厚生年金基金に対する従業員拠出額を控除しております。  
 2. 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上しております。  
 3. 上記退職給付費用以外に早期退職者割増金 211百万円を支払っており、特別損失として計上しております。

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                | 前連結会計年度<br>(平成16年12月31日) |
|----------------|--------------------------|
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準                   |
| 割引率            | 2.5%                     |
| 期待運用収益率        | 3.0%                     |
| 過去勤務債務の処理年数    | 10年                      |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 10年                      |
| 会計基準変更時差異の処理年数 | 15年                      |

当連結会計年度

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、キャッシュバランスプラン型の確定給付企業年金制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項

|                  | 当連結会計年度<br>(平成17年12月31日) |
|------------------|--------------------------|
| 退職給付債務           | △11,141百万円               |
| 年金資産             | 10,465 "                 |
| 未積立退職給付債務        | △675百万円                  |
| 会計基準変更時差異の未処理額   | 2,166 "                  |
| 未認識数理計算上の差異      | 2,470 "                  |
| 未認識過去勤務債務(債務の減額) | △2,298 "                 |
| 連結貸借対照表計上額純額     | 1,661百万円                 |
| 前払年金費用           | 1,773 "                  |
| 退職給付引当金          | △111百万円                  |

(注) 国内連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

3 退職給付費用に関する事項

|                 | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |
|-----------------|---|
| 勤務費用            | 308百万円                                    |
| 利息費用            | 254 "                                     |
| 期待運用収益          | △244 "                                    |
| 過去勤務債務の費用処理額    | △278 "                                    |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 288 "                                     |
| 会計基準変更時差異の費用処理額 | 216 "                                     |
| 退職給付費用          | <u>545百万円</u>                             |

- (注) 1. 厚生年金基金に対する従業員拠出額を控除しております。  
 2. 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上しております。  
 3. 上記退職給付費用以外に早期退職者割増金146百万円を支払っており、特別損失として計上しております。

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                | 当連結会計年度<br>(平成17年12月31日) |
|----------------|--------------------------|
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準                   |
| 割引率            | 2.0%                     |
| 期待運用収益率        | 2.5%                     |
| 過去勤務債務の処理年数    | 10年                      |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 10年                      |
| 会計基準変更時差異の処理年数 | 15年                      |

(税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(平成16年12月31日)  | 当連結会計年度<br>(平成17年12月31日)  |
|---|---|
| <b>1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</b><br>(繰延税金資産(流動))<br>割戻し金否認額 12百万円<br>繰越欠損金 2 "<br>賞与引当金繰入限度超過額 137 "<br>たな卸資産評価減否認額 771 "<br>未払金否認額 151 "<br>未払事業税 305 "<br>その他 15 "<br>繰延税金資産(流動)合計 1,395百万円<br>繰延税金負債(流動)との相殺額 -百万円<br>繰延税金資産(流動)純額 1,395百万円<br><br>(繰延税金資産(固定))<br>貸倒引当金繰入限度超過額 202百万円<br>役員退職慰労引当金 225 "<br>減損損失 735 "<br>退職給付引当金繰入限度超過額 33 "<br>固定資産処分損否認 57 "<br>会員権評価減否認額 32 "<br>投資有価証券評価減否認額 29 "<br>その他 1 "<br>繰延税金資産(固定)小計 1,317百万円<br>評価性引当金 △269百万円<br>繰延税金資産(固定)合計 1,048百万円<br>繰延税金負債(固定)との相殺額 △1,006百万円<br>繰延税金資産(固定)純額 42百万円<br>繰延税金資産合計 1,437百万円<br><br>(繰延税金負債(流動))<br>その他 0百万円<br>繰延税金負債(流動)合計 0百万円<br>繰延税金資産(流動)との相殺額 -百万円<br>繰延税金負債(流動)純額 0百万円 | <b>1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</b><br>(繰延税金資産(流動))<br>割戻し金否認額 12百万円<br>賞与引当金繰入限度超過額 160 "<br>たな卸資産評価減否認額 780 "<br>未払金否認額 55 "<br>未払事業税 10 "<br>その他 57 "<br>繰延税金資産(流動)合計 1,076百万円<br>繰延税金負債(流動)との相殺額 △14百万円<br>繰延税金資産(流動)純額 1,062百万円<br><br>(繰延税金資産(固定))<br>繰越欠損金 71百万円<br>貸倒引当金繰入限度超過額 143 "<br>役員退職慰労引当金 213 "<br>減損損失 675 "<br>退職給付引当金繰入限度超過額 37 "<br>会員権評価減否認額 32 "<br>投資有価証券評価減否認額 25 "<br>その他 0 "<br>繰延税金資産(固定)小計 1,201百万円<br>評価性引当金 △337百万円<br>繰延税金資産(固定)合計 863百万円<br>繰延税金負債(固定)との相殺額 △752百万円<br>繰延税金資産(固定)純額 111百万円<br>繰延税金資産合計 1,173百万円<br><br>(繰延税金負債(流動))<br>その他 14百万円<br>繰延税金負債(流動)合計 14百万円<br>繰延税金資産(流動)との相殺額 △14百万円<br>繰延税金負債(流動)純額 0百万円 |

| 前連結会計年度<br>(平成16年12月31日)                          |           | 当連結会計年度<br>(平成17年12月31日)                          |          |
|---|-----------|---|----------|
| (繰延税金負債(固定))                                      |           | (繰延税金負債(固定))                                      |          |
| 固定資産圧縮積立金   | 482百万円    | 固定資産圧縮積立金   | 417百万円   |
| 前払年金費用  | 618 "     | 前払年金費用  | 721 "    |
| その他有価証券評価差額金                                      | 159 "     | その他有価証券評価差額金                                      | 629 "    |
| 減価償却差額  | 189 "     | 減価償却差額  | 186 "    |
| 貸倒引当金戻し   | 125 "     | 繰延税金負債(固定)合計額                                     | 1,955百万円 |
| その他   | 0 "       | 繰延税金資産(固定)との相殺額                                   | △752百万円  |
| 繰延税金負債(固定)合計額                                     | 1,576百万円  | 繰延税金負債(固定)純額                                      | 1,203百万円 |
| 繰延税金資産(固定)との相殺額                                   | △1,006百万円 | 繰延税金負債合計  | 1,203百万円 |
| 繰延税金負債(固定)純額                                      | 570百万円    |   |          |
| 繰延税金負債合計  | 571百万円    |   |          |
| 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率<br>との差異の原因となった主な項目別の内訳 |           | 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率<br>との差異の原因となった主な項目別の内訳 |          |
| 法定実効税率  | 42.1%     | 法定実効税率  | 40.7%    |
| (調整内容)  |           | (調整内容)  |          |
| 交際費等永久に損金に算入されない<br>項目                            | 2.2       | 交際費等永久に損金に算入されない<br>項目                            | 5.5      |
| 受取配当金等永久に益金に算入され<br>ない項目                          | △2.0      | 受取配当金等永久に益金に算入され<br>ない項目                          | △0.5     |
| 外国税額控除  | △3.3      | 外国税額控除  | △2.4     |
| 税率変更による期末繰延税金資産の<br>減額修正                          | 0.8       | 研究開発減税  | △3.2     |
| 住民税均等割等   | 0.9       | 住民税均等割等   | 2.4      |
| 評価性引当金  | 4.6       | 評価性引当金  | 3.0      |
| 持分法適用関連会社株式売却益                                    | 11.4      | その他   | 2.0      |
| その他   | 2.6       | 税効果会計適用後の法人税等の負<br>担率                             | 47.5%    |
| 税効果会計適用後の法人税等の負<br>担率                             | 59.3%     |   |          |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(平成16年1月1日から平成16年12月31日まで)

|                                  | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|----------------------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| I 売上高および営業損益                     |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 売上高                              |             |                     |             |              |            |                      |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高              | 77,166      | 5,201               | 13,767      | 3,095        | 99,231     | (一)                  | 99,231      |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高             | 2           | —                   | —           | 0            | 2          | (2)                  | —           |
| 計                                | 77,169      | 5,201               | 13,767      | 3,095        | 99,233     | (2)                  | 99,231      |
| 営業費用                             | 71,736      | 4,354               | 12,909      | 3,010        | 92,011     | 4,029                | 96,041      |
| 営業利益                             | 5,432       | 846                 | 857         | 85           | 7,222      | (4,032)              | 3,189       |
| II 資産、減価償却費、<br>減損損失および<br>資本的支出 |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 資産                               | 57,757      | 6,334               | 10,766      | 3,472        | 78,330     | 12,285               | 90,615      |
| 減価償却費                            | 1,677       | 325                 | 310         | 33           | 2,347      | 142                  | 2,489       |
| 減損損失                             | 1,678       | 1                   | 1           | —            | 1,680      | 129                  | 1,810       |
| 資本的支出                            | 1,854       | 158                 | 217         | 34           | 2,265      | 98                   | 2,364       |

(注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区分しております。

2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品   |
|--------|--|
| 酒類     | 果実酒、ウイスキー類、原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、清酒、調味料、スピリッツ、リキュール、カクテルフィズ等  |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等  |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用魚飼、魚の養殖等  |
| その他    | 不動産および施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒および滅菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営等、貨物運送業、保険代理店 |

3. 営業費用のうち消去または全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は40億2千9百万円であり、その主なものは、親会社本社の管理部門等に係る費用であります。
4. 資産のうち消去または全社の項目に含めた全社資産の金額は122億8千5百万円であり、その主なものは、建物、構築物、有価証券および管理部門等に係る資産であります。
5. 「会計処理方法の変更」に記載のとおり、当連結会計年度より固定資産の減損に係る会計基準を適用しております。この適用により、酒類事業1,678百万円、医薬・化学品事業1百万円、飼料事業1百万円、全社資産129百万円の減損損失を計上しております。なお、営業利益への影響はありません。

当連結会計年度（平成17年1月1日から平成17年12月31日まで）

|                                  | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|----------------------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| I 売上高および営業損益                     |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 売上高                              |             |                     |             |              |            |                      |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高              | 77,639      | 5,115               | 14,019      | 2,252        | 99,027     | —                    | 99,027      |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高             | 3           | —                   | —           | 0            | 3          | (3)                  | —           |
| 計                                | 77,643      | 5,115               | 14,019      | 2,252        | 99,031     | (3)                  | 99,027      |
| 営業費用                             | 76,510      | 4,476               | 13,382      | 2,076        | 96,444     | (3)                  | 96,440      |
| 営業利益                             | 1,132       | 639                 | 637         | 176          | 2,587      | (0)                  | 2,587       |
| II 資産、減価償却費、<br>減損損失および<br>資本的支出 |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 資産                               | 58,653      | 6,127               | 10,418      | 1,638        | 76,837     | 10,901               | 87,739      |
| 減価償却費                            | 1,853       | 296                 | 291         | 40           | 2,482      | 244                  | 2,726       |
| 減損損失                             | —           | —                   | —           | —            | —          | —                    | —           |
| 資本的支出                            | 4,154       | 265                 | 292         | 234          | 4,946      | 413                  | 5,360       |

(注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区分しております。

2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品   |
|--------|--|
| 酒類     | 果実酒、ウイスキー類、原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、清酒、調味料、スピリッツ、リキュール、カクテルフィズ等  |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等  |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用魚餌、魚の養殖等  |
| その他    | 不動産および施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒および滅菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営等、貨物運送業、保険代理店 |

3. 資産のうち消去または全社の項目に含めた全社資産の金額は109億1百万円であり、その主なものは、建物、構築物、有価証券および管理部門等に係る資産であります。

4 営業費用の配分方法の変更

従来、事業の種類別セグメント情報の「消去または全社」の項目を含めていた配賦不能営業費用につき、当連結会計年度より事業運営責任をより明確にするため実態に則した配賦基準の見直しを行い、全額を各事業へ配賦することといたしました。この変更は平成13年3月のカンパニー制導入以来、各事業の業績把握を進める中で、各セグメントに対する配賦基準算出方法が確立された事を契機として行ったものであります。

なお、前連結会計年度において当連結会計年度の配賦基準によった場合の事業の種類別セグメント情報は、下記のとおりであります。

前連結会計年度（平成16年1月1日から平成16年12月31日まで）

|                                  | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|----------------------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| I 売上高および営業損益                     |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 売上高                              |             |                     |             |              |            |                      |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高              | 77,166      | 5,201               | 13,767      | 3,095        | 99,231     | —                    | 99,231      |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高             | 2           | —                   | —           | 0            | 2          | (2)                  | —           |
| 計                                | 77,169      | 5,201               | 13,767      | 3,095        | 99,233     | (2)                  | 99,231      |
| 営業費用                             | 75,142      | 4,701               | 13,189      | 3,010        | 96,044     | (3)                  | 96,041      |
| 営業利益                             | 2,026       | 499                 | 577         | 85           | 3,188      | 0                    | 3,189       |
| II 資産、減価償却費、<br>減損損失および<br>資本的支出 | 57,757      | 6,334               | 10,766      | 3,472        | 78,330     | 12,285               | 90,615      |
| 減価償却費                            | 1,677       | 325                 | 310         | 33           | 2,347      | 142                  | 2,489       |
| 減損損失                             | 1,678       | 1                   | 1           | —            | 1,680      | 129                  | 1,810       |
| 資本的支出                            | 1,854       | 158                 | 217         | 34           | 2,265      | 98                   | 2,364       |



【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度（平成16年1月1日から平成16年12月31日まで）

全セグメントの売上高の合計および全セグメントの資産の金額の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、その記載を省略しております。

当連結会計年度（平成17年1月1日から平成17年12月31日まで）

全セグメントの売上高の合計および全セグメントの資産の金額の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、その記載を省略しております。

【海外売上高】

前連結会計年度（平成16年1月1日から平成16年12月31日まで）

海外売上高は、連結売上高の10%未満のため、その記載を省略しております。

当連結会計年度（平成17年1月1日から平成17年12月31日まで）

海外売上高は、連結売上高の10%未満のため、その記載を省略しております。

【関連当事者との取引】

前連結会計年度（平成16年1月1日から平成16年12月31日まで）

1 親会社および法人主要株主等

| 属性     | 会社等の名称 | 住所     | 資本金または出資金<br>(百万円) | 事業の内容または職業    | 議決権等の所有または被所有割合<br>(%) | 関係内容   |               | 取引の内容          | 取引金額<br>(百万円) | 科目                  | 期末残高<br>(百万円)  |
|--------|--------|--------|--------------------|---------------|------------------------|--------|---------------|----------------|---------------|---------------------|----------------|
|        |        |        |                    |               |                        | 役員の兼任等 | 事業上の関係        |                |               |                     |                |
| 法人主要株主 | 味の素㈱   | 東京都中央区 | 79,863             | 食品・医薬品等の製造・販売 | (被所有) 直接11.6           | —      | 相互に自社製品を供給・購入 | 商品の仕入<br>商品の売上 | 29<br>120     | 未払金<br>売掛金<br>預り保証金 | 11<br>26<br>14 |

取引条件および取引条件の決定方針等

味の素㈱との取引は、市場価格を基礎として価格を決定しております。

2 役員および個人主要株主等

| 属性                          | 会社等の名称 | 住所     | 資本金または出資金<br>(百万円) | 事業の内容または職業 | 議決権等の所有または被所有割合<br>(%)       | 関係内容     |        | 取引の内容  | 取引金額<br>(百万円) | 科目            | 期末残高<br>(百万円) |
|-----------------------------|--------|--------|--------------------|------------|------------------------------|----------|--------|--------|---------------|---------------|---------------|
|                             |        |        |                    |            |                              | 役員の兼任等   | 事業上の関係 |        |               |               |               |
| 役員およびその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | 鈴木三栄㈱  | 東京都中央区 | 129                | 不動産業       | 当社の代表取締役会長鈴木忠雄が議決権の6.1%を直接所有 | 兼任<br>1名 | 設備の賃貸借 | 本社ビル賃貸 | 464           | 前払費用<br>差入保証金 | 24<br>175     |

取引条件および取引条件の決定方針等

賃貸料については近隣の取引実勢に基づいて2年契約により所定金額を決定しております。

3 子会社等

| 属性   | 会社等の名称  | 住所      | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業   | 議決権等の所有または被所有割合(%) | 関係内容   |          | 取引の内容         | 取引金額(百万円)  | 科目           | 期末残高(百万円) |
|------|---------|---------|----------------|--------------|--------------------|--------|----------|---------------|------------|--------------|-----------|
|      |         |         |                |              |                    | 役員の兼任等 | 事業上の関係   |               |            |              |           |
| 関連会社 | 昭和薬品化工㈱ | 東京都中央区  | 568            | 医薬品等の製造販売業   | —                  | —      | 化学品製品の販売 | 商品販売および賃貸収入   | 10         | 売掛金<br>預り保証金 | 0<br>5    |
| 関連会社 | サンバイオ㈱  | 東京都千代田区 | 50             | 食品保存料等の製造販売業 | (所有) 直接 40.0       | 兼任 1名  | 化学品製品の販売 | 商品の売上<br>債務保証 | 338<br>740 | 売掛金          | 80        |

取引条件および取引条件の決定方針等

- (1) 昭和薬品化工㈱、サンバイオ㈱との営業取引条件は一般取引先と同様であります。
- (2) サンバイオ㈱への債務保証は、銀行借入金に関するものであります。

- (注) 1. 上記1～3の金額については、消費税等の会計処理は税抜方式によっているため、債権・債務の期末残高には消費税等の額を含んでおりますが、取引金額には消費税等の額を含んでおりません。
2. 昭和薬品化工㈱の株式は当連結会計年度に売却済みであります。
- これにより、同社は関連当事者ではなくなったため、関連当事者であった期間中の取引金額および関連当事者でなくなった時点の残高を記載しております。

当連結会計年度(平成17年1月1日から平成17年12月31日まで)

1 親会社および法人主要株主等

| 属性     | 会社等の名称 | 住所     | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業    | 議決権等の所有または被所有割合(%) | 関係内容   |               | 取引の内容          | 取引金額(百万円) | 科目                  | 期末残高(百万円)      |
|--------|--------|--------|----------------|---------------|--------------------|--------|---------------|----------------|-----------|---------------------|----------------|
|        |        |        |                |               |                    | 役員の兼任等 | 事業上の関係        |                |           |                     |                |
| 法人主要株主 | 味の素㈱   | 東京都中央区 | 79,863         | 食品・医薬品等の製造・販売 | (被所有) 直接 13.0      | —      | 相互に自社製品を供給・購入 | 商品の仕入<br>商品の売上 | 5<br>126  | 未払金<br>売掛金<br>預り保証金 | 10<br>29<br>14 |

取引条件および取引条件の決定方針等

味の素㈱との取引は、市場価格を基礎として価格を決定しております。

2 役員および個人主要株主等

| 属性                          | 会社等の名称 | 住所     | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業 | 議決権等の所有または被所有割合(%)           | 関係内容   |        | 取引の内容  | 取引金額(百万円) | 科目            | 期末残高(百万円) |
|-----------------------------|--------|--------|----------------|------------|------------------------------|--------|--------|--------|-----------|---------------|-----------|
|                             |        |        |                |            |                              | 役員の兼任等 | 事業上の関係 |        |           |               |           |
| 役員およびその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | 鈴木三栄㈱  | 東京都中央区 | 129            | 不動産業       | 当社の代表取締役会長鈴木忠雄が議決権の6.1%を直接所有 | 兼任 1名  | 設備の賃貸借 | 本社ビル賃貸 | 287       | 前払費用<br>差入保証金 | 24<br>175 |

取引条件および取引条件の決定方針等

賃借料については近隣の取引実勢に基づいて2年契約により所定金額を決定しております。

3 子会社等

| 属性   | 会社等の名称 | 住所      | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業   | 議決権等の所有または被所有割合(%) | 関係内容   |          | 取引の内容         | 取引金額(百万円)  | 科目  | 期末残高(百万円) |
|------|--------|---------|----------------|--------------|--------------------|--------|----------|---------------|------------|-----|-----------|
|      |        |         |                |              |                    | 役員の兼任等 | 事業上の関係   |               |            |     |           |
| 関連会社 | サンバイオ㈱ | 東京都千代田区 | 50             | 食品保存料等の製造販売業 | (所有) 直接 40.0       | 兼任 1名  | 化学品製品の販売 | 商品の売上<br>債務保証 | 428<br>511 | 売掛金 | 132       |

取引条件および取引条件の決定方針等

- (1) サンバイオ㈱との営業取引条件は一般取引先と同様であります。
- (2) サンバイオ㈱への債務保証は、銀行借入金に関するものであります。

(注) 上記1～3の金額については、消費税等の会計処理は税抜方式によっているため、債権・債務の期末残高には消費税等の額を含んでおりますが、取引金額には消費税等の額を含んでおりません。

(1株当たり情報)

| 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)          |         | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)          |         |
|--|---------|--|---------|
| 1株当たり純資産額  | 340円69銭 | 1株当たり純資産額  | 355円25銭 |
| 1株当たり当期純利益金額                                       | 16円59銭  | 1株当たり当期純利益金額                                       | 8円52銭   |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |         | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |         |

(注) 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。

|                       | 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |
|-----------------------|---|---|
| 当期純利益(百万円)            | 2,372                                     | 1,199                                     |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)     | 24  | 24  |
| (うち利益処分による役員賞与金(百万円)) | (24)                                      | (24)                                      |
| 普通株式に係る当期純利益(百万円)     | 2,347                                     | 1,175                                     |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)      | 141,526                                   | 137,949                                   |

(重要な後発事象)

| 前連結会計年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)  |
|---|--|
|   | 当社は、ファインワイン分野の一層の強化を図るため、平成18年3月27日に、持分法適用関連会社である日本リカー株式会社の株式17,700株を53百万円で追加取得しました。これに伴い、持分比率が51%となり、連結子会社となりました。 |

⑤【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分                     | 前期末残高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                 |
|------------------------|----------------|----------------|-------------|----------------------|
| 短期借入金                  | 4,568          | 4,087          | 1.03        | —                    |
| 1年以内に返済予定の長期借入金        | 291            | 56             | 4.57        | —                    |
| 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く） | 4,772          | 6,134          | 0.88        | 平成20年12月～<br>平成24年3月 |
| 合計                     | 9,631          | 10,278         | —           | —                    |

(注) 1. 平均利率は、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く）の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

| 区分    | 1年超2年以内<br>(百万円) | 2年超3年以内<br>(百万円) | 3年超4年以内<br>(百万円) | 4年超5年以内<br>(百万円) |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 長期借入金 | 24               | 2                | 4,002            | 2,000            |

(2)【その他】

該当事項はありません。

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

①【貸借対照表】

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成16年12月31日) |            | 当事業年度<br>(平成17年12月31日) |             |
|-----------|----------|------------------------|------------|------------------------|-------------|
|           |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%)  |
| (資産の部)    |          |                        |            |                        |             |
| I 流動資産    |          |                        |            |                        |             |
| 1 現金および預金 |          | 4,557                  |            | 2,909                  |             |
| 2 受取手形    | ※ 6      | 3,045                  |            | 2,668                  |             |
| 3 売掛金     | ※ 1      | 31,308                 |            | 30,409                 |             |
| 4 商品      |          | 4,007                  |            | <u>3,350</u>           |             |
| 5 製品      |          | 4,098                  |            | <u>4,665</u>           |             |
| 6 半製品     |          | 1,452                  |            | 1,540                  |             |
| 7 原材料     |          | 2,191                  |            | <u>2,210</u>           |             |
| 8 仕掛品     |          | 324                    |            | 236                    |             |
| 9 貯蔵品     |          | 340                    |            | 360                    |             |
| 10 前渡金    |          | 327                    |            | 304                    |             |
| 11 前払費用   |          | 308                    |            | 353                    |             |
| 12 繰延税金資産 |          | 1,261                  |            | 964                    |             |
| 13 短期貸付金  | ※ 1      | 255                    |            | 253                    |             |
| 14 未収入金   | ※ 1      | 1,232                  |            | 1,050                  |             |
| 15 その他    |          | 358                    |            | 132                    |             |
| 貸倒引当金     |          | △36                    |            | △12                    |             |
| 流動資産合計    |          | 55,033                 | 64.6       | <u>51,399</u>          | <u>61.0</u> |

| 区分          | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成16年12月31日) |            | 当事業年度<br>(平成17年12月31日) |            |      |
|-------------|----------|------------------------|------------|------------------------|------------|------|
|             |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) |      |
| Ⅱ 固定資産      |          |                        |            |                        |            |      |
| 1 有形固定資産    | ※2,<br>8 |                        |            |                        |            |      |
| (1) 建物      |          | 15,299                 |            | 15,288                 |            |      |
| 減価償却累計額     |          | 7,739                  | 7,559      | 7,902                  | 7,385      |      |
| (2) 構築物     |          | 3,711                  |            | 3,986                  |            |      |
| 減価償却累計額     |          | 2,532                  | 1,178      | 2,640                  | 1,345      |      |
| (3) 機械および装置 |          | 33,394                 |            | 33,714                 |            |      |
| 減価償却累計額     |          | 26,896                 | 6,498      | 27,105                 | 6,608      |      |
| (4) 車輛運搬具   |          | 92                     |            | 97                     |            |      |
| 減価償却累計額     |          | 73                     | 18         | 77                     | 20         |      |
| (5) 工具器具備品  |          | 2,761                  |            | 2,836                  |            |      |
| 減価償却累計額     |          | 2,221                  | 539        | 2,323                  | 513        |      |
| (6) 土地      |          |                        | 1,285      |                        | 1,326      |      |
| (7) 建設仮勘定   |          |                        | 206        |                        | 831        |      |
| 有形固定資産合計    |          |                        | 17,287     | 20.3                   | 18,031     | 21.4 |
| 2 無形固定資産    |          |                        |            |                        |            |      |
| (1) 特許権     |          |                        | 21         |                        | 17         |      |
| (2) 借地権     |          |                        | 15         |                        | 15         |      |
| (3) 商標権     |          |                        | 5          |                        | 4          |      |
| (4) ソフトウェア  |          |                        | 631        |                        | 1,013      |      |
| (5) その他     |          |                        | 2          |                        | 1          |      |
| 無形固定資産合計    |          |                        | 676        | 0.8                    | 1,052      | 1.2  |

| 区分            | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成16年12月31日) |            | 当事業年度<br>(平成17年12月31日) |               |             |
|---------------|----------|------------------------|------------|------------------------|---------------|-------------|
|               |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%)    |             |
| 3 投資その他の資産    |          |                        |            |                        |               |             |
| (1) 投資有価証券    |          |                        | 2,533      |                        | 3,723         |             |
| (2) 関係会社株式    |          |                        | 4,124      |                        | 4,535         |             |
| (3) 出資金       |          |                        | 95         |                        | 22            |             |
| (4) 関係会社出資金   |          |                        | 2,241      |                        | 2,241         |             |
| (5) 関係会社長期貸付金 |          |                        | 10         |                        | 89            |             |
| (6) 固定化営業債権   | ※ 1      |                        | 1,191      |                        | <u>1,039</u>  |             |
| (7) 長期前払費用    |          |                        | 284        |                        | 353           |             |
| (8) 前払年金費用    |          |                        | 1,520      |                        | 1,773         |             |
| (9) 敷金および保証金  |          |                        | 629        |                        | 695           |             |
| (10) その他      |          |                        | 78         |                        | 8             |             |
| 貸倒引当金         |          |                        | △497       |                        | <u>△662</u>   |             |
| 投資その他の資産合計    |          |                        | 12,212     | 14.3                   | 13,820        | 16.4        |
| 固定資産合計        |          |                        | 30,176     | 35.4                   | 32,904        | <u>39.0</u> |
| 資産合計          |          |                        | 85,209     | 100.0                  | <u>84,304</u> | 100.0       |

| 区分            | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成16年12月31日) |            | 当事業年度<br>(平成17年12月31日) |            |
|---------------|----------|------------------------|------------|------------------------|------------|
|               |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)        |          |                        |            |                        |            |
| I 流動負債        |          |                        |            |                        |            |
| 1 支払手形        | ※6       | 7                      |            | 9                      |            |
| 2 買掛金         | ※1       | 6,105                  |            | 5,816                  |            |
| 3 短期借入金       | ※2       | 3,500                  |            | 3,500                  |            |
| 4 未払金         | ※1       | 4,310                  |            | 4,331                  |            |
| 5 未払費用        |          | 4,237                  |            | 4,323                  |            |
| 6 未払消費税等      |          | 291                    |            | 187                    |            |
| 7 未払酒税        |          | 5,921                  |            | 5,979                  |            |
| 8 未払法人税等      |          | 2,280                  |            | 250                    |            |
| 9 預り金         |          | 180                    |            | 191                    |            |
| 10 得意先預り金     | ※1       | 2,632                  |            | 2,696                  |            |
| 11 賞与引当金      |          | 313                    |            | 385                    |            |
| 12 設備関係支払手形   | ※6       | 80                     |            | 338                    |            |
| 13 収用関係仮受金    | ※7       | 3,394                  |            | —                      |            |
| 14 固定資産圧縮特別勘定 |          | —                      |            | 2,136                  |            |
| 15 その他        |          | 12                     |            | 17                     |            |
| 流動負債合計        |          | 33,268                 | 39.0       | 30,164                 | 35.8       |
| II 固定負債       |          |                        |            |                        |            |
| 1 長期借入金       |          | 4,000                  |            | 6,000                  |            |
| 2 繰延税金負債      |          | 252                    |            | 891                    |            |
| 3 役員退職慰労引当金   |          | 532                    |            | 502                    |            |
| 4 長期預り金       |          | 57                     |            | 53                     |            |
| 固定負債合計        |          | 4,843                  | 5.7        | 7,446                  | 8.8        |
| 負債合計          |          | 38,111                 | 44.7       | 37,611                 | 44.6       |



| 区分                    | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成16年12月31日) |              | 当事業年度<br>(平成17年12月31日) |                     |
|-----------------------|----------|------------------------|--------------|------------------------|---------------------|
|                       |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%)   | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%)          |
| (資本の部)                |          |                        |              |                        |                     |
| I 資本金                 | ※ 3      |                        | 20,972 24.6  |                        | 20,972 <u>24.9</u>  |
| II 資本剰余金              |          |                        |              |                        |                     |
| 1 資本準備金               |          | 5,343                  |              | 5,343                  |                     |
| 2 その他資本剰余金            |          |                        |              |                        |                     |
| (1) 資本準備金減少差益         |          | 14,700                 |              | 11,472                 |                     |
| (2) 自己株式処分差益          |          | 0                      |              | 0                      |                     |
| 資本剰余金合計               |          |                        | 20,043 23.5  |                        | 16,815 19.9         |
| III 利益剰余金             |          |                        |              |                        |                     |
| 1 任意積立金               |          |                        |              |                        |                     |
| (1) 固定資産圧縮積立金         |          | 740                    |              | 703                    |                     |
| (2) 固定資産圧縮特別勘定<br>積立金 |          | 78                     |              | —                      |                     |
| (3) 別途積立金             |          | —                      |              | 3,000                  |                     |
| 2 当期末処分利益             |          | 5,859                  |              | <u>4,376</u>           |                     |
| 利益剰余金合計               |          |                        | 6,677 7.9    |                        | <u>8,079 9.6</u>    |
| IV その他有価証券評価差額金       |          |                        | 228 0.3      |                        | 908 1.1             |
| V 自己株式                | ※ 4      |                        | △824 △1.0    |                        | △82 △0.1            |
| 資本合計                  |          |                        | 47,098 55.3  |                        | <u>46,693 55.4</u>  |
| 負債・資本合計               |          |                        | 85,209 100.0 |                        | <u>84,304 100.0</u> |

②【損益計算書】

| 区分               | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで) |        |            | 当事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |               |            |
|------------------|----------|---|--------|------------|---|---------------|------------|
|                  |          | 金額 (百万円)                                |        | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                |               | 百分比<br>(%) |
| I 売上高            |          |   |        |            |   |               |            |
| 1 製品売上高          |          | 70,311                                  |        |            | 70,032                                  |               |            |
| 2 商品売上高          |          | 22,890                                  |        |            | 23,460                                  |               |            |
| 3 不動産売上高         |          | 948                                     | 94,150 | 100.0      | 120                                     | 93,613        | 100.0      |
| II 売上原価          |          |   |        |            |   |               |            |
| 1 製品、半製品期首棚卸高    |          | 6,787                                   |        |            | 5,550                                   |               |            |
| 2 商品、販売用不動産期首棚卸高 |          | 4,603                                   |        |            | 4,007                                   |               |            |
| 3 当期製品、半製品製造原価   | ※ 6      | 26,833                                  |        |            | <u>29,404</u>                           |               |            |
| 4 商品、販売用不動産仕入高   |          | 16,994                                  |        |            | 16,448                                  |               |            |
| 5 酒税             |          | 19,738                                  |        |            | 19,521                                  |               |            |
| 合計               |          | 74,956                                  |        |            | <u>74,932</u>                           |               |            |
| 6 製品、半製品期末棚卸高    |          | 5,550                                   |        |            | <u>6,206</u>                            |               |            |
| 7 商品、販売用不動産期末棚卸高 |          | 4,007                                   | 65,398 | 69.5       | <u>3,350</u>                            | <u>65,375</u> | 69.8       |
| 売上総利益            |          |   | 28,752 | 30.5       |   | <u>28,237</u> | 30.2       |
| III 販売費および一般管理費  | ※ 2, 6   |   | 26,020 | 27.6       |   | 26,188        | 28.0       |
| 営業利益             |          |   | 2,731  | 2.9        |   | <u>2,049</u>  | 2.2        |
| IV 営業外収益         |          |   |        |            |   |               |            |
| 1 受取利息           |          | 10                                      |        |            | 8                                       |               |            |
| 2 受取配当金          | ※ 1      | 534                                     |        |            | 1,389                                   |               |            |
| 3 その他            |          | 61                                      | 606    | 0.6        | 109                                     | 1,506         | 1.6        |
| V 営業外費用          |          |   |        |            |   |               |            |
| 1 支払利息           |          | 166                                     |        |            | 98                                      |               |            |
| 2 社債利息           |          | 228                                     |        |            | —                                       |               |            |
| 3 寄付金            |          | —                                       |        |            | 14                                      |               |            |
| 4 その他            |          | 81                                      | 477    | 0.5        | 16                                      | 129           | 0.1        |
| 経常利益             |          |   | 2,861  | 3.0        |   | <u>3,426</u>  | 3.7        |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで) |            | 当事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |            |
|---------------------|----------|---|------------|---|------------|
|                     |          | 金額 (百万円)                                | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                | 百分比<br>(%) |
| <b>VI 特別利益</b>      |          |   |            |   |            |
| 1 固定資産売却益           | ※3       | 587                                     |            | 3,608                                   |            |
| 2 貸倒引当金戻入益          |          | 1                                       |            | 57                                      |            |
| 3 投資有価証券売却益         |          | 7,528                                   |            | 0                                       |            |
| 4 国庫補助金受入額          |          | —                                       |            | 68                                      |            |
| 5 移転補償金受入額          |          | —                                       |            | 15                                      |            |
| 6 その他               |          | 0                                       | 8.118      | —                                       | 3,750      |
|                     |          |   |            |   | 4.0        |
| <b>VII 特別損失</b>     |          |   |            |   |            |
| 1 たな卸資産評価損          |          | 1,899                                   |            | —                                       |            |
| 2 固定資産処分損           | ※4       | 801                                     |            | 568                                     |            |
| 3 減損損失              | ※7       | 1,806                                   |            | —                                       |            |
| 4 投資有価証券売却損         |          | 471                                     |            | —                                       |            |
| 5 投資有価証券評価損         |          | 9                                       |            | 20                                      |            |
| 6 固定資産圧縮損           |          | —                                       |            | 1,123                                   |            |
| 7 固定資産圧縮特別勘定<br>繰入額 |          | —                                       |            | 2,136                                   |            |
| 8 貸倒引当金繰入額          |          | 36                                      |            | —                                       |            |
| 9 早期退職者割増金          |          | 211                                     |            | 146                                     |            |
| 10 前期損益修正損          | ※8       | —                                       |            | 194                                     |            |
| 11 その他              | ※5       | 30                                      | 5.267      | 7                                       | 4,197      |
|                     |          |   |            |   | 4.5        |
| 税引前当期純利益            |          |   | 5,712      |   | 2,979      |
|                     |          |   |            |   | 3.2        |
| 法人税、住民税および事<br>業税   |          | 2,217                                   |            | 375                                     |            |
| 法人税等調整額             |          | 432                                     | 2,649      | 469                                     | 844        |
|                     |          |   |            |   | 0.9        |
| 当期純利益               |          |   | 3,063      |   | 2,134      |
|                     |          |   |            |   | 2.3        |
| 前期繰越利益              |          |   | 2,795      |   | 2,241      |
| 当期末処分利益             |          |   | 5,859      |   | 4,376      |

製造原価明細書

| 区分           | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで) |            | 当事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |            |
|--------------|----------|---|------------|---|------------|
|              |          | 金額 (百万円)                                | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                                | 構成比<br>(%) |
| I 材料費        | ※        | 17,582                                  | 65.7       | 19,283                                  | 65.8       |
| II 労務費       |          | 1,905                                   | 7.1        | 1,896                                   | 6.5        |
| III 経費       |          | 7,289                                   | 27.2       | 8,135                                   | 27.7       |
| 当期総製造費用      |          | 26,777                                  | 100.0      | 29,316                                  | 100.0      |
| 仕掛品期首棚卸高     |          | 380                                     |            | 324                                     |            |
| 合計           |          | 27,157                                  |            | 29,640                                  |            |
| 仕掛品期末棚卸高     |          | 324                                     |            | 236                                     |            |
| 当期製品、半製品製造原価 |          | 26,833                                  |            | 29,404                                  |            |

(注) 原価計算の方法：組別総合原価計算を実施しております。

※このうち主なものは次のとおりであります。

|       | 第88期 (百万円) | 第89期 (百万円) |
|-------|------------|------------|
| 外注費   | 2,144      | 3,008      |
| 減価償却費 | 1,593      | 1,450      |
| 手数料   | 820        | 847        |
| 光熱水道料 | 798        | 814        |
| 運賃保管料 | 481        | 534        |

③【利益処分計算書】

| 区分                 | 前事業年度<br>(平成17年3月29日) |        | 当事業年度<br>(平成18年3月29日) |              |
|--------------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------------|
|                    | 金額(百万円)               |        | 金額(百万円)               |              |
| (当期末処分利益の処分)       |                       |        |                       |              |
| I 当期末処分利益          |                       | 5,859  |                       | <u>4,376</u> |
| II 任意積立金取崩額        |                       |        |                       |              |
| 1 固定資産圧縮積立金取崩額     | 115                   |        | 95                    |              |
| 2 固定資産圧縮特別勘定積立金取崩額 | 78                    | 194    | —                     | 95           |
| 合計                 |                       | 6,053  |                       | <u>4,471</u> |
| III 利益処分類          |                       |        |                       |              |
| 1 配当金              | 708                   |        | 666                   |              |
| 2 役員賞与金            | 24                    |        | 24                    |              |
| (うち 監査役賞与金)        | (5)                   |        | (5)                   |              |
| 3 任意積立金            |                       |        |                       |              |
| (1) 固定資産圧縮積立金      | 78                    |        | —                     |              |
| (2) 別途積立金          | 3,000                 | 3,811  | 2,000                 | 2,691        |
| IV 次期繰越利益          |                       | 2,241  |                       | <u>1,780</u> |
| (その他資本剰余金の処分)      |                       |        |                       |              |
| I その他資本剰余金         |                       | 14,700 |                       | 11,472       |
| II その他資本剰余金次期繰越額   |                       | 14,700 |                       | 11,472       |

(注) 日付は株主総会承認日であります。

重要な会計方針

| 項目                   | 前事業年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)       |
|----------------------|--|---|
| 1 有価証券の評価基準および評価方法   | (1) 子会社株式および関連会社株式<br>移動平均法による原価法<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>決算日の市場価格等に基づく時価法<br>(評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法  | (1) 子会社株式および関連会社株式<br>同左<br>(2) その他有価証券<br>同左 |
| 2 デリバティブの評価基準および評価方法 | 時価法  | 同左  |
| 3 たな卸資産の評価基準および評価方法  | 移動平均法による原価法  | 同左  |
| 4 固定資産の減価償却の方法       | (1) 有形固定資産<br>定率法<br>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっております。<br>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br>建物および構築物 15～45年<br>機械装置および運搬具 4～12年<br>(2) 無形固定資産<br>定額法<br>なお、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。 | (1) 有形固定資産<br>定率法<br>同左<br>(2) 無形固定資産<br>同左   |
| 5 引当金の計上基準           | (1) 貸倒引当金<br>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。<br>(2) 賞与引当金<br>従業員の賞与の支給に備えるため、将来の賞与支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。  | (1) 貸倒引当金<br>同左<br>(2) 賞与引当金<br>同左            |

| 項目           | 前事業年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)   | 当事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)  |
|--------------|---|--|
|              | <p>(3) 退職給付引当金<br/>           従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、計上しております。<br/>           なお、会計基準変更時差異（3,249百万円）については、15年による按分額を費用処理しております。<br/>           また、数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により、それぞれ発生の翌事業年度から損益処理しております。<br/>           過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により損益処理しております。</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>           役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(3) 退職給付引当金<br/>           同左</p> <p>(4) 役員退職慰労引当金<br/>           同左</p>  |
| 6 リース取引の処理方法 | <p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p>   | <p>同左</p>  |
| 7 ヘッジ会計の方法   | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>           繰延ヘッジ処理によっております。<br/>           なお、振当処理の要件を満たしている為替予約および通貨スワップについては振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>           ヘッジ手段<br/>           デリバティブ取引（為替予約取引、通貨スワップ取引、金利スワップ取引）<br/>           ヘッジ対象<br/>           相場変動等による損失の可能性がある、相場変動等が評価に反映されていないものおよびキャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの。</p>   | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>           繰延ヘッジ処理によっております。<br/>           なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理によっております。特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>           ヘッジ手段<br/>           デリバティブ取引（為替予約取引、金利スワップ取引）<br/>           ヘッジ対象<br/>           同左</p> |

| 項目                   | 前事業年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)   | 当事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)                                     |
|----------------------|---|---|
|                      | <p>(3) ヘッジ方針<br/>           当社の内規に基づき、通貨および金利の取引における市場相場変動およびキャッシュ・フロー変動に対するリスク回避を目的としてデリバティブ取引を利用しており、投機目的の取引は行っておりません。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>           ヘッジの有効性の判定は、原則としてヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額等を基礎にして判断することとしております。</p> | <p>(3) ヘッジ方針<br/>           同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>           同左</p> |
| 8 その他財務諸表作成のための重要な事項 | (1) 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。  | (1) 消費税等の会計処理<br>同左   |



(会計処理方法の変更)

| 前事業年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |
|--|---|
| <p>固定資産の減損に係る会計基準（「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」（企業会計審議会 平成14年8月9日））および「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日）が平成16年3月31日から平成17年3月31日までに終了する事業年度に係る財務諸表から適用できることになったことに伴い、当期から同会計基準および同適用指針を適用しております。</p> <p>これによる税引前当期純利益に与える影響額は、1,806百万円（損失）であります。</p> <p>なお、減損損失累計額については、改正後の財務諸表等規則に基づき当該各資産の金額から直接控除しております。</p> | <p>—————</p>                            |

(表示方法の変更)

| 前事業年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで) | 当事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)  |
|---|--|
| <p>—————</p>                            | <p>(損益計算書)</p> <p>前期まで営業外費用の「その他」に含めて表示しておりました「寄付金」は、営業外費用の総額100分の10を超えたため区分掲記しております。</p> <p>なお、前期における「寄付金」の金額は13百万円であります。</p> |

(追加情報)

| 前事業年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)   |
|--|---|
| <p><b>たな卸資産処分損</b></p> <p>従来、「たな卸資産処分損」は営業外費用として表示しておりましたが、過去の過剰在庫に関する処分によるものの割合は低くなり、現在では、SCMシステムの稼働による在庫水準の適正化も寄与し、たな卸資産の処分は、通常の販売政策上で経常的に発生するものに限定されてきております。このため、当期より「たな卸資産処分損」は販売費および一般管理費として計上しております。</p> <p>なお、当期の販売費および一般管理費に含まれる「たな卸資産処分損」の金額は389百万円であります。</p> |   |
|  | <p><b>外形標準課税</b></p> <p>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当期から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割および資本割については、販売費および一般管理費(150百万円)に計上しております。</p> |

注記事項  
 (貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成16年12月31日)                            |                        | 当事業年度<br>(平成17年12月31日)                         |                           |
|---|------------------------|--|---------------------------|
| ※1 関係会社に対する資産および負債は次のとおりであります。                    |                        | ※1 関係会社に対する資産および負債は次のとおりであります。                 |                           |
| 科目  | 金額                     | 科目   | 金額                        |
| 売掛金   | 1,164百万円               | 売掛金  | 1,612百万円                  |
| 短期貸付金   | 255 "                  | 短期貸付金  | 253 "                     |
| 未収入金  | 107 "                  | 未収入金   | 38 "                      |
| 固定化営業債権   | 683 "                  | 固定化営業債権  | 413 "                     |
| 買掛金   | 396 "                  | 買掛金  | 324 "                     |
| 未払金   | 205 "                  | 未払金  | 206 "                     |
| 得意先預り金  | 1 "                    | 得意先預り金   | 2 "                       |
| ※2 次の資産を担保に供しております。                               |                        | ※2 次の資産を担保に供しております。                            |                           |
| 有形固定資産<br>(担保物件)                                  | (対応する債務)               | 有形固定資産<br>(担保物件)                               | (対応する債務)                  |
| 流山、川崎、藤沢、八代の各工場の建物、構築物、機械装置、工具器具備品、土地により組成した各工場財団 | 三菱信託銀行からの短期借入金<br>4百万円 | 流山、藤沢、八代の各工場の建物、構築物、機械装置、工具器具備品、土地により組成した各工場財団 | 三菱UFJ信託銀行からの短期借入金<br>4百万円 |
| (平成16年末帳簿価額合計<br>221百万円)                          |                        | (平成17年末帳簿価額合計<br>184百万円)                       |                           |

| 前事業年度<br>(平成16年12月31日)   |          | 当事業年度<br>(平成17年12月31日)  |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
|--|----------|---|-----|---------|-------|----------|-------|---------------|------|------------|-------|----|----------|--|--|-----|-----|----------|--------|---------------|------|------------|-------|----|--------|
| <p>※3 授権株式数は普通株式500,000,000株で発行済株式数は普通株式145,270,303株であります。<br/>ただし、自己株式の消却が行われた場合には、これに相当する株式数を減ずることができる旨を定款で定めております。</p> <p>※4 当社が保有する自己株式の数は、普通株式3,593,807株であります。</p> <p>5 偶発債務<br/>下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。</p>  |          | <p>※3 授権株式数は普通株式488,419,000株で発行済株式数は普通株式133,689,303株であります。<br/>ただし、自己株式の消却が行われた場合には、これに相当する株式数を減ずることができる旨を定款で定めております。</p> <p>※4 当社が保有する自己株式の数は、普通株式296,072株であります。</p> <p>5 偶発債務<br/>下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。</p> |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>天草酒販(株)</td> <td>20百万円</td> </tr> <tr> <td>サンバイオ(株)</td> <td>740 "</td> </tr> <tr> <td>従業員(提携カードローン)</td> <td>63 "</td> </tr> <tr> <td>従業員(住宅貸付金)</td> <td>257 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,081百万円</td> </tr> </tbody> </table> |          | 保証先   | 保証額 | 天草酒販(株) | 20百万円 | サンバイオ(株) | 740 " | 従業員(提携カードローン) | 63 " | 従業員(住宅貸付金) | 257 " | 合計 | 1,081百万円 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>サンバイオ(株)</td> <td>511百万円</td> </tr> <tr> <td>従業員(提携カードローン)</td> <td>64 "</td> </tr> <tr> <td>従業員(住宅貸付金)</td> <td>225 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>802百万円</td> </tr> </tbody> </table> |  | 保証先 | 保証額 | サンバイオ(株) | 511百万円 | 従業員(提携カードローン) | 64 " | 従業員(住宅貸付金) | 225 " | 合計 | 802百万円 |
| 保証先  | 保証額      |   |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
| 天草酒販(株)  | 20百万円    |   |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
| サンバイオ(株)   | 740 "    |   |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
| 従業員(提携カードローン)  | 63 "     |   |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
| 従業員(住宅貸付金)   | 257 "    |   |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
| 合計   | 1,081百万円 |   |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
| 保証先  | 保証額      |   |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
| サンバイオ(株)   | 511百万円   |   |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
| 従業員(提携カードローン)  | 64 "     |   |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
| 従業員(住宅貸付金)   | 225 "    |   |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
| 合計   | 802百万円   |   |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
| <p>※6 決算期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当決算期末日が金融機関の休日であったため次の決算期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。</p> <p>受取手形 400百万円</p>  |          | <p>※6 決算期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当決算期末日が金融機関の休日であったため次の決算期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。</p> <p>受取手形 362百万円<br/>支払手形 1百万円<br/>設備関係支払手形 171百万円</p>   |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
| <p>※7 当社は、平成16年2月に首都高速道路公団と川崎工場の土地建物等の一部について収用の契約を締結しております。収用補償金は、工場新設等に充てるとともに、取得する資産を圧縮記帳する予定であり、収用関係仮受金に計上しております。</p>   |          | <p>※7 _____</p>   |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
| <p>※8 _____</p>  |          | <p>※8 当社は平成17年12月に藤沢工場、川崎物流センター、八代工場で取得した資産の一部について圧縮記帳を行っております。収用により取得価額から直接控除した当期圧縮記帳額は、1,055百万円であり、国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から直接控除した圧縮記帳額は、68百万円であります。</p>   |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
| <p>9 配当制限<br/>商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時価を付したことにより増加した純資産は228百万円あります。</p>   |          | <p>9 配当制限<br/>商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時価を付したことにより増加した純資産は908百万円あります。</p>  |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |
| <p>10 _____</p>  |          | <p>10 自己株式消却<br/>消却株式数 11,581,000株<br/>消却した株式の取得価額の総額 3,228百万円</p>  |     |         |       |          |       |               |      |            |       |    |          |  |  |     |     |          |        |               |      |            |       |    |        |

(損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
|--|---|----------|------|---------|-------|---------|-----|---------|-----|---------|----------|-------|------------|-------|--------------|------|-------|-------|-----|---------|-----|---------|-------|-------|----------|-------|-----------|--------|---------|-------|--------------|------|---------|-------|----|--------|--------|-------|--------|-----|-------|--------|--------|------|----|--------|--|-------|----------|------|---------|-------|---------|-----|---------|-----|---------|----------|-------|------------|-------|--------------|------|-------|-------|-----|---------|-----|---------|-------|-------|----------|-------|-----------|-------|---------|-------|--------------|-----|---------|-------|----|--------|--------|------|--------|-----|-------|--------|--------|------|----|--------|
| <p>※1 関係会社との主な取引は次のとおりであります。<br/>受取配当金 208百万円</p> <p>※2 販売費と一般管理費のおおよその割合は販売費60%一般管理費40%であります。<br/>販売費およ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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">5,526百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;">4,558 "</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">1,378 "</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,953 "</td></tr> <tr><td>人件費</td><td style="text-align: right;">5,617 "</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">227 "</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">578 "</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">82 "</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">371 "</td></tr> <tr><td>手数料</td><td style="text-align: right;">1,449 "</td></tr> <tr><td>貸借料</td><td style="text-align: right;">1,024 "</td></tr> <tr><td>試験研究費</td><td style="text-align: right;">848 "</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">389 "</td></tr> </table> <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。<br/>寮・社宅他 587百万円</p> <p>※4 固定資産処分損の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物・構築物処分損</td><td style="text-align: right;">233百万円</td></tr> <tr><td>機械装置処分損</td><td style="text-align: right;">174 "</td></tr> <tr><td>その他有形固定資産処分損</td><td style="text-align: right;">75 "</td></tr> <tr><td>解体費、その他</td><td style="text-align: right;">317 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">801百万円</td></tr> </table> <p>※5 その他の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">20百万円</td></tr> <tr><td>出資金評価損</td><td style="text-align: right;">9 "</td></tr> </table> <p>※6 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>一般管理費</td><td style="text-align: right;">848百万円</td></tr> <tr><td>当期製造費用</td><td style="text-align: right;">56 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">905百万円</td></tr> </table> | 販売促進費                                   | 5,526百万円 | 支払運賃 | 4,558 " | 広告宣伝費 | 1,378 " | 保管料 | 1,953 " | 人件費 | 5,617 " | 賞与引当金繰入額 | 227 " | 退職給付引当金繰入額 | 578 " | 役員退職慰労引当金繰入額 | 82 " | 減価償却費 | 371 " | 手数料 | 1,449 " | 貸借料 | 1,024 " | 試験研究費 | 848 " | たな卸資産処分損 | 389 " | 建物・構築物処分損 | 233百万円 | 機械装置処分損 | 174 " | その他有形固定資産処分損 | 75 " | 解体費、その他 | 317 " | 合計 | 801百万円 | 会員権評価損 | 20百万円 | 出資金評価損 | 9 " | 一般管理費 | 848百万円 | 当期製造費用 | 56 " | 合計 | 905百万円 | <p>※1 関係会社との主な取引は次のとおりであります。<br/>受取配当金 1,360百万円</p> <p>※2 販売費と一般管理費のおおよその割合は販売費60%一般管理費40%であります。<br/>販売費およ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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">5,342百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;">4,453 "</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">1,509 "</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,860 "</td></tr> <tr><td>人件費</td><td style="text-align: right;">5,820 "</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">281 "</td></tr> <tr><td>退職給付引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">436 "</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">52 "</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">346 "</td></tr> <tr><td>手数料</td><td style="text-align: right;">1,482 "</td></tr> <tr><td>貸借料</td><td style="text-align: right;">1,077 "</td></tr> <tr><td>試験研究費</td><td style="text-align: right;">813 "</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">443 "</td></tr> </table> <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。<br/>寮・社宅他 212百万円<br/>工場土地売却他 3,396百万円</p> <p>※4 固定資産処分損の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物・構築物処分損</td><td style="text-align: right;">33百万円</td></tr> <tr><td>機械装置処分損</td><td style="text-align: right;">184 "</td></tr> <tr><td>その他有形固定資産処分損</td><td style="text-align: right;">8 "</td></tr> <tr><td>解体費、その他</td><td style="text-align: right;">341 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">568百万円</td></tr> </table> <p>※5 その他の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td>出資金評価損</td><td style="text-align: right;">1 "</td></tr> </table> <p>※6 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>一般管理費</td><td style="text-align: right;">813百万円</td></tr> <tr><td>当期製造費用</td><td style="text-align: right;">36 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">849百万円</td></tr> </table> | 販売促進費 | 5,342百万円 | 支払運賃 | 4,453 " | 広告宣伝費 | 1,509 " | 保管料 | 1,860 " | 人件費 | 5,820 " | 賞与引当金繰入額 | 281 " | 退職給付引当金繰入額 | 436 " | 役員退職慰労引当金繰入額 | 52 " | 減価償却費 | 346 " | 手数料 | 1,482 " | 貸借料 | 1,077 " | 試験研究費 | 813 " | たな卸資産処分損 | 443 " | 建物・構築物処分損 | 33百万円 | 機械装置処分損 | 184 " | その他有形固定資産処分損 | 8 " | 解体費、その他 | 341 " | 合計 | 568百万円 | 会員権評価損 | 0百万円 | 出資金評価損 | 1 " | 一般管理費 | 813百万円 | 当期製造費用 | 36 " | 合計 | 849百万円 |
| 販売促進費  | 5,526百万円                                |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 支払運賃   | 4,558 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 広告宣伝費  | 1,378 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 保管料  | 1,953 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 人件費  | 5,617 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 賞与引当金繰入額   | 227 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 退職給付引当金繰入額   | 578 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 82 "                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 減価償却費  | 371 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 手数料  | 1,449 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 貸借料  | 1,024 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 試験研究費  | 848 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| たな卸資産処分損   | 389 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 建物・構築物処分損  | 233百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 機械装置処分損  | 174 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| その他有形固定資産処分損   | 75 "                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 解体費、その他  | 317 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 合計   | 801百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 会員権評価損   | 20百万円                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 出資金評価損   | 9 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 一般管理費  | 848百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 当期製造費用   | 56 "                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 合計   | 905百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 販売促進費  | 5,342百万円                                |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 支払運賃   | 4,453 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 広告宣伝費  | 1,509 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 保管料  | 1,860 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 人件費  | 5,820 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 賞与引当金繰入額   | 281 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 退職給付引当金繰入額   | 436 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 52 "                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 減価償却費  | 346 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 手数料  | 1,482 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 貸借料  | 1,077 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 試験研究費  | 813 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| たな卸資産処分損   | 443 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 建物・構築物処分損  | 33百万円                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 機械装置処分損  | 184 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| その他有形固定資産処分損   | 8 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 解体費、その他  | 341 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 合計   | 568百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 会員権評価損   | 0百万円                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 出資金評価損   | 1 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 一般管理費  | 813百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 当期製造費用   | 36 "                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |
| 合計   | 849百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |        |         |       |              |      |         |       |    |        |        |       |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |            |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |

| 前事業年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)   |              |                   |          | 当事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)  |  |  |  |
|---|--------------|-------------------|----------|--|--|--|--|
| ※7 当社は、以下の資産について減損損失を計上しております。  |              |                   |          | ※7                                       |  |  |  |
| 場所  | 主要な用途        | 種類                | 減損損失     |  |  |  |  |
| 軽井沢工場<br>(長野県北佐久<br>郡御代田町)  | 酒類製造<br>設備   | 建物等               | 162百万円   |  |  |  |  |
| 軽井沢美術館<br>(長野県北佐久<br>郡御代田町)   | 美術館の<br>企画運営 | 建物等               | 402 "    |  |  |  |  |
| 勝沼工場<br>(山梨県東山梨<br>郡勝沼町)  | 酒類製造<br>設備   | 土地、<br>建物等        | 722 "    |  |  |  |  |
| 沖縄支店<br>(沖縄県那覇市)  | 営業所          | 土地、<br>建物等        | 357 "    |  |  |  |  |
| 遊休不動産<br>(神奈川県逗子<br>市他2件)   | —            | 土地                | 52 "     |  |  |  |  |
| 絵画  | —            | 工具器具<br>備品        | 62 "     |  |  |  |  |
| 電話加入権   | —            | その他<br>無形固定<br>資産 | 45 "     |  |  |  |  |
| 計   |              |                   | 1,806百万円 |  |  |  |  |
| <p>当社は、原則として事業別および工場別に資産のグループ化を行っております。</p> <p>上記資産は、営業から生ずる損益が継続してマイナスであること等から帳簿価額を回収可能価額まで減損し、減損損失として特別損失に計上いたしました。</p> <p>なお、当該資産の回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、不動産鑑定士による評価額等を基礎として評価しております。</p> |              |                   |          | <p>※8 前期損益修正損は、不適切取引にかかる過年度訂正額であります。</p> |  |  |  |
| ※8  |              |                   |          |  |  |  |  |

(リース取引関係)

| 前事業年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)                                  |                  |                     |                  | 当事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)                                  |                  |                     |                  |
|--|------------------|---------------------|------------------|--|------------------|---------------------|------------------|
| 1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                               |                  |                     |                  | 1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                               |                  |                     |                  |
| (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額                                   |                  |                     |                  | (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額                                   |                  |                     |                  |
|  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) |  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) |
| 車輛運搬具  | 24               | 8                   | 15               | 車輛運搬具  | 17               | 11                  | 6                |
| 工具器具備品   | 996              | 634                 | 362              | 工具器具備品   | 944              | 699                 | 244              |
| 無形固定資産   | 61               | 38                  | 23               | 無形固定資産   | 52               | 43                  | 8                |
| 合計   | 1,082            | 681                 | 401              | 合計   | 1,014            | 755                 | 259              |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額   |                  |                     |                  | (2) 未経過リース料期末残高相当額   |                  |                     |                  |
| 1年以内   |                  | 233百万円              |                  | 1年以内   |                  | 133百万円              |                  |
| 1年超  |                  | 168 "               |                  | 1年超  |                  | 126 "               |                  |
| 合計   |                  | 401百万円              |                  | 合計   |                  | 259百万円              |                  |
| なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産および無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。 |                  |                     |                  | なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産および無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。 |                  |                     |                  |
| (3) 支払リース料および減価償却費相当額  |                  |                     |                  | (3) 支払リース料および減価償却費相当額  |                  |                     |                  |
| 支払リース料   |                  | 260百万円              |                  | 支払リース料   |                  | 248百万円              |                  |
| 減価償却費相当額   |                  | 260百万円              |                  | 減価償却費相当額   |                  | 248百万円              |                  |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                  |                     |                  | (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                  |                     |                  |
| リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。                                       |                  |                     |                  | 同左   |                  |                     |                  |
| 2 オペレーティング・リース取引   |                  |                     |                  | 2 オペレーティング・リース取引   |                  |                     |                  |
| 未経過リース料  |                  |                     |                  | 未経過リース料  |                  |                     |                  |
| 1年以内   |                  |                     |                  | 1年以内   |                  | 11百万円               |                  |
| 1年超  |                  |                     |                  | 1年超  |                  | 11 "                |                  |
| 合計   |                  |                     |                  | 合計   |                  | 23百万円               |                  |

(有価証券関係)

前事業年度(平成16年12月31日現在)および当事業年度(平成17年12月31日現在)

子会社株式および関連会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成16年12月31日)        | 当事業年度<br>(平成17年12月31日)        |
|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 | 1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 |
| (繰延税金資産(流動))                  | (繰延税金資産(流動))                  |
| 割戻し金否認額                       | 12百万円                         |
| 賞与引当金繰入限度超過額                  | 127 "                         |
| たな卸資産評価減否認額                   | 771 "                         |
| 未払金否認額                        | 123 "                         |
| 未払事業税                         | 227 "                         |
| 繰延税金資産(流動)合計                  | 1,261百万円                      |
| (繰延税金資産(固定))                  | (繰延税金資産(固定))                  |
| 貸倒引当金繰入限度超過額                  | 202百万円                        |
| 役員退職慰労引当金                     | 216 "                         |
| 減損損失                          | 735 "                         |
| 固定資産処分損否認                     | 57 "                          |
| 会員権評価減否認額                     | 32 "                          |
| 投資有価証券評価減否認額                  | 29 "                          |
| その他                           | 1 "                           |
| 繰延税金資産(固定)小計                  | 1,275百万円                      |
| 評価性引当金                        | △269百万円                       |
| 繰延税金資産(固定)合計                  | 1,006百万円                      |
| 繰延税金負債(固定)との相殺額               | △1,006百万円                     |
| 繰延税金資産(固定)純額                  | －百万円                          |
| (繰延税金負債(固定))                  | (繰延税金負債(固定))                  |
| 前払年金費用                        | 618百万円                        |
| 固定資産圧縮積立金                     | 482 "                         |
| その他有価証券評価差額金                  | 157 "                         |
| 繰延税金負債(固定)合計額                 | 1,258百万円                      |
| 繰延税金資産(固定)との相殺額               | △1,006百万円                     |
| 繰延税金負債(固定)純額                  | 252百万円                        |
| (繰延税金負債(流動))                  | (繰延税金負債(流動))                  |
| 未収事業税                         | 14百万円                         |
| 繰延税金負債(流動)合計額                 | 14百万円                         |
| 繰延税金資産(流動)との相殺額               | △14百万円                        |
| 繰延税金負債(流動)純額                  | －百万円                          |
| (繰延税金負債(固定))                  | (繰延税金負債(固定))                  |
| 前払年金費用                        | 721百万円                        |
| 固定資産圧縮積立金                     | 417 "                         |
| その他有価証券評価差額金                  | 623 "                         |
| 繰延税金負債(固定)合計額                 | 1,762百万円                      |
| 繰延税金資産(固定)との相殺額               | △871百万円                       |
| 繰延税金負債(固定)純額                  | 891百万円                        |



| 前事業年度<br>(平成16年12月31日)                        |       | 当事業年度<br>(平成17年12月31日)                        |       |
|---|-------|---|-------|
| 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 |       | 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 |       |
| 法定実効税率<br>(調整内容)                              | 42.1% | 法定実効税率<br>(調整内容)                              | 40.7% |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目                            | 2.3   | 交際費等永久に損金に算入されない項目                            | 3.9   |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目                          | △1.6  | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目                          | △16.0 |
| 外国税額控除  | △3.5  | 外国税額控除  | △1.8  |
| 住民税均等割等                                       | 0.9   | 住民税均等割等                                       | 1.6   |
| 税率変更による期末繰延税金資産の減額修正                          | 0.8   | 研究開発減税  | △2.5  |
| 評価性引当金額                                       | 4.9   | 評価性引当金額                                       | 2.3   |
| その他   | 0.5   | その他   | 0.2   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                             | 46.4% | 税効果会計適用後の法人税等の負担率                             | 28.4% |

(1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで)            |         | 当事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)            |         |
|--|---------|--|---------|
| 1株当たり純資産額  | 332円26銭 | 1株当たり純資産額  | 349円86銭 |
| 1株当たり当期純利益   | 21円44銭  | 1株当たり当期純利益   | 15円28銭  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |         | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |         |

(注) 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。

|                   | 前事業年度<br>(平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで) | 当事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |
|-------------------|---|---|
| 当期純利益(百万円)        | 3,063                                   | 2,134                                   |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) | 24                                      | 24                                      |
| (うち利益処分による役員賞与金)  | (24)                                    | (24)                                    |
| 普通株式に係る当期純利益(百万円) | 3,038                                   | 2,110                                   |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)  | 141,715                                 | 138,107                                 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

④【附属明細表】  
 【有価証券明細表】  
 【株式】

| 銘柄               | 株式数(株)    | 貸借対照表計上額(百万円) |
|------------------|-----------|---------------|
| (投資有価証券)         |           |               |
| その他有価証券          |           |               |
| (株)肥後銀行          | 502,439   | 457           |
| ゴンザレスピアス         | 181,183   | 437           |
| (株)ゼンショー         | 104,000   | 388           |
| (株)東京會館          | 307,284   | 351           |
| (株)帝国ホテル         | 36,520    | 255           |
| 米国月桂(株)          | 1,750     | 206           |
| 昭和電工(株)          | 398,160   | 183           |
| (株)吉野家ディー・アンド・シー | 768       | 168           |
| 藤田観光(株)          | 129,907   | 122           |
| 日本酒類販売(株)        | 131,646   | 83            |
| その他(86銘柄)        | 3,273,449 | 859           |
| 計                | 5,067,106 | 3,514         |

【その他】

| 種類              | 投資口数等(口) | 貸借対照表計上額(百万円) |
|-----------------|----------|---------------|
| (投資有価証券)        |          |               |
| その他有価証券         |          |               |
| 証券投資信託受益証券(1銘柄) | 10,000   | 81            |
| 投資事業有限責任組合(2銘柄) | —        | 127           |
| 計               | —        | 209           |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類   | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(百万円)   | 当期末残高<br>(百万円) | 当期末減価<br>却累計額<br>または償却<br>累計額<br>(百万円) | 当期償却額<br>(百万円) | 差引当期末<br>残高<br>(百万円) |
|---------|----------------|----------------|------------------|----------------|--|----------------|----------------------|
| 有形固定資産  |                |                |                  |                |  |                |                      |
| 建物      | 15,299         | 680            | 690<br>(308)     | 15,288         | 7,902                                  | 402            | 7,385                |
| 構築物     | 3,711          | 356            | 81<br>(31)       | 3,986          | 2,640                                  | 146            | 1,345                |
| 機械および装置 | 33,394         | 1,551          | 1,231            | 33,714         | 27,105                                 | 1,256          | 6,608                |
| 車両運搬具   | 92             | 9              | 4                | 97             | 77                                     | 8              | 20                   |
| 工具器具備品  | 2,761          | 257            | 182<br>(66)      | 2,836          | 2,323                                  | 207            | 513                  |
| 土地      | 1,285          | 763            | 723<br>(718)     | 1,326          | —                                      | —              | 1,326                |
| 建設仮勘定   | 206            | 3,120          | 2,494            | 831            | —                                      | —              | 831                  |
| 有形固定資産計 | 56,751         | 6,739          | 5,408<br>(1,123) | 58,081         | 40,050                                 | 2,020          | 18,031               |
| 無形固定資産  |                |                |                  |                |  |                |                      |
| 特許権     | 155            | 1              | —                | 156            | 139                                    | 6              | 17                   |
| 借地権     | 15             | —              | —                | 15             | —                                      | —              | 15                   |
| 商標権     | 11             | —              | —                | 11             | 6                                      | 0              | 4                    |
| ソフトウェア  | 1,717          | 635            | —                | 2,352          | 1,339                                  | 252            | 1,013                |
| その他     | 26             | —              | —                | 26             | 24                                     | 0              | 1                    |
| 無形固定資産計 | 1,926          | 636            | —                | 2,562          | 1,510                                  | 260            | 1,052                |
| 長期前払費用  | 798            | 243            | 389              | 651            | 298                                    | 121            | 353                  |

(注) 1. 当期増加額の主なものは次のとおりであります。

|       |        |            |        |
|-------|--------|------------|--------|
| 建物    | 八代工場   | 17号倉庫新築    | 163百万円 |
|       | 受注センター | 新事務所棟建屋工事  | 125百万円 |
| 構築物   | 藤沢工場   | 製造棟合理化三期工事 | 83百万円  |
| 機械装置  | 藤沢工場   | 製造棟合理化三期工事 | 544百万円 |
| 土地    | 日光工場   | 日光工場土地     | 763百万円 |
| 建設仮勘定 | 日光工場   | 日光工場建設工事   | 618百万円 |

2. 当期減少額の( )内は内書きであり、国庫補助金と取用の受入による圧縮記帳により取得価額から直接控除した金額であります。

【資本金等明細表】

| 区分                       |                      | 前期末残高         | 当期増加額 | 当期減少額        | 当期末残高         |
|--------------------------|----------------------|---------------|-------|--------------|---------------|
| 資本金 (百万円)                |                      | 20,972        | —     | —            | 20,972        |
| 資本金のうち<br>既発行株式          | 普通株式 (株)             | (145,270,303) | (—)   | (11,581,000) | (133,689,303) |
|                          | 普通株式 (百万円)           | 20,972        | —     | —            | 20,972        |
|                          | 計 (株)                | (145,270,303) | (—)   | (11,581,000) | (133,689,303) |
|                          | 計 (百万円)              | 20,972        | —     | —            | 20,972        |
| 資本準備金<br>およびその他<br>資本剰余金 | (資本準備金)              |               |       |              |               |
|                          | 株式払込剰余金 (百万円)        | 5,343         | —     | —            | 5,343         |
|                          | (その他資本剰余金)           |               |       |              |               |
|                          | 資本準備金減少差益 (百万円)      | 14,700        | —     | 3,228        | 11,472        |
|                          | 自己株式処分差益 (百万円)       | 0             | 0     | —            | 0             |
| 計 (百万円)                  | 20,043               | 0             | 3,228 | 16,815       |               |
| 利益準備金<br>および<br>任意積立金    | (利益準備金) (百万円)        | —             | —     | —            | —             |
|                          | (任意積立金)              |               |       |              |               |
|                          | 固定資産圧縮積立金 (百万円)      | 740           | 78    | 115          | 703           |
|                          | 固定資産<br>圧縮特別勘定 (百万円) | 78            | —     | 78           | —             |
|                          | 別途積立金 (百万円)          | —             | 3,000 | —            | 3,000         |
| 計 (百万円)                  | 818                  | 3,078         | 194   | 3,703        |               |

- (注) 1. 期末現在で自己株式296,072株を保有しております。  
2. 資本準備金減少差益の当期減少額 (3,228百万円) は、自己株式の消却によるものであります。  
3. 自己株式処分差益の当期増加額 (0百万円) は、自己株式の売却によるものであります。  
4. 任意積立金の当期増加額 (3,078百万円) および当期減少額 (194百万円) は、前期決算の利益処分によるものであります。

【引当金明細表】

| 区分        | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(百万円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) |
|-----------|----------------|----------------|--------------------------|-------------------------|----------------|
| 貸倒引当金     | 533            | 215            | 9                        | 64                      | 674            |
| 賞与引当金     | 313            | 385            | 313                      | —                       | 385            |
| 役員退職慰労引当金 | 532            | 52             | 83                       | —                       | 502            |

(注) 貸倒引当金の当期減少額 (その他) は下記のとおりであります。

|       |          |       |
|-------|----------|-------|
| 貸倒引当金 | 回収による取崩額 | 40百万円 |
|       | 洗替による戻入額 | 24百万円 |

(2) 【主な資産および負債の内容】

① 流動資産

(イ) 現金および預金

| 摘要   | 金額 (百万円) |
|------|----------|
| 現金   | 16       |
| 預金   |          |
| 普通預金 | 2,891    |
| 当座預金 | 0        |
| 別段預金 | 1        |
| 小計   | 2,892    |
| 合計   | 2,909    |

(ロ) 受取手形

相手先別内訳

| 相手先        | 金額 (百万円) |
|------------|----------|
| (株)イズミック   | 356      |
| 北海道酒類販売(株) | 150      |
| 東海澱粉(株)    | 143      |
| 新潟酒販(株)    | 134      |
| (株)光明      | 92       |
| その他        | 1,792    |
| 合計         | 2,668    |

期日別内訳

| 期日          | 平成17年<br>12月 | 平成18年<br>1月 | 2月  | 3月  | 4月 | 5月 | 6月以降 | 合計    |
|-------------|--------------|-------------|-----|-----|----|----|------|-------|
| 金額<br>(百万円) | 362          | 1,286       | 885 | 127 | 6  | 0  | 0    | 2,668 |

(ハ) 売掛金

相手先別内訳

| 相手先          | 金額 (百万円) |
|--------------|----------|
| 国分(株)        | 5,135    |
| 伊藤忠食品(株)     | 2,661    |
| 日本酒類販売(株)    | 2,379    |
| 明治屋商事(株)     | 1,839    |
| (株)リョーショクリカー | 1,740    |
| その他          | 16,653   |
| 合計           | 30,409   |

売掛金の発生および回収ならびに滞留状況

| 前期繰越高<br>(百万円) | 当期発生高<br>(百万円) | 当期回収高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 回収率 (%) | 平均滞留期間<br>(日) |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|---------------|
| 31,308         | 98,279         | 99,178         | 30,409         | 76.5    | 83            |

(注) 回収率=当期回収高÷(前期繰越高+当期発生高)

$$\text{平均滞留期間} = \left( \text{期中平均月末売掛金残高} \div \frac{\text{当期発生高}}{12} \right) \times 30 \text{日}$$

(二) 商品、製品、半製品、仕掛品

| 摘要  | 酒類 (百万円) | 医薬・化学品<br>(百万円) | 飼料 (百万円) | 合計 (百万円) |
|-----|----------|-----------------|----------|----------|
| 商品  | 2,973    | 3               | 373      | 3,350    |
| 製品  | 2,749    | 364             | 1,551    | 4,665    |
| 半製品 | 1,338    | 201             | —        | 1,540    |
| 仕掛品 | 77       | 158             | —        | 236      |

(ホ) 原材料

| 品名   | 金額 (百万円) |
|------|----------|
| 主原料  | 1,887    |
| 副原料  | 86       |
| 包装材料 | 157      |
| 燃料   | 78       |
| 合計   | 2,210    |

(ヘ) 貯蔵品

| 品名    | 金額 (百万円) |
|-------|----------|
| 広告宣伝物 | 305      |
| その他   | 55       |
| 合計    | 360      |

(ト) 関係会社株式

| 相手先            | 金額 (百万円) |
|----------------|----------|
| マーカムヴィニヤーズ     | 3,317    |
| 日本リカー(株)       | 409      |
| 三桜産業(株)        | 236      |
| 日本合成アルコール(株)   | 160      |
| (株)メルシャンクリンテック | 100      |
| その他            | 311      |
| 合計             | 4,535    |

② 流動負債

(イ) 支払手形

相手先別内訳

| 相手先     | 金額 (百万円) |
|---------|----------|
| チッソ(株)  | 9        |
| 黄桜酒造(株) | 0        |
| 合計      | 9        |

期日別内訳

| 期日       | 金額 (百万円) |
|----------|----------|
| 平成17年12月 | 1        |
| 平成18年1月  | 3        |
| 3月       | 2        |
| 4月       | 3        |
| 合計       | 9        |

(ロ) 買掛金

| 相手先         | 金額 (百万円) |
|-------------|----------|
| 凸版印刷(株)     | 444      |
| 全国農業協同組合連合会 | 408      |
| 三菱商事(株)     | 407      |
| 東洋製罐(株)     | 362      |
| 昭和電工(株)     | 236      |
| その他         | 3,957    |
| 合計          | 5,816    |

(ハ) 未払金

| 相手先            | 金額 (百万円) |
|----------------|----------|
| (株)大林組         | 570      |
| 味の素物流(株)       | 199      |
| 清水建設(株)        | 179      |
| (株)ライフサポート・エガワ | 156      |
| 日本埠頭倉庫(株)      | 147      |
| その他            | 3,077    |
| 合計             | 4,331    |

(ニ) 未払費用

| 摘要   | 金額 (百万円) |
|------|----------|
| 値引   | 4,078    |
| 支払利息 | 5        |
| その他  | 240      |
| 合計   | 4,323    |

(ホ) 未払酒税

| 相手先 | 金額 (百万円) |
|-----|----------|
| 国税局 | 5,979    |
| 合計  | 5,979    |

(へ) 設備関係支払手形  
 相手先別内訳

| 相手先      | 金額 (百万円) |
|----------|----------|
| (株)松島建設  | 171      |
| 三洋貿易(株)  | 60       |
| 光洋自動機(株) | 59       |
| 榊原工業(株)  | 46       |
| 合計       | 338      |

期日別内訳

| 期日       | 金額 (百万円) |
|----------|----------|
| 平成17年12月 | 171      |
| 平成18年1月  | 166      |
| 合計       | 338      |

(ト) 長期借入金

| 期日             | 金額 (百万円) |
|----------------|----------|
| (株)みずほコーポレート銀行 | 2,000    |
| 第一生命保険相互会社     | 1,000    |
| 明治安田生命保険相互会社   | 1,000    |
| 日本生命保険相互会社     | 1,000    |
| 富国生命保険相互会社     | 1,000    |
| 合計             | 6,000    |

(3) 【その他】

該当事項はありません。



## 第6【提出会社の株式事務の概要】

|            |  |
|------------|--|
| 決算期        | 12月31日   |
| 定時株主総会     | 3月中  |
| 基準日        | 12月31日   |
| 株券の種類      | 1株券・5株券・10株券・50株券・100株券・500株券・1,000株券・10,000株券・1,000株未満の表示株券 |
| 中間配当基準日    | 該当ありません  |
| 1単元の株式数    | 1,000株   |
| 株式の名義書換え   |  |
| 代理人        | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社                           |
| 取扱場所       | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部                     |
| 取次所        | 三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店  |
| 名義書換手数料    | 無料   |
| 新券交付手数料    | 1枚につき50円および株券に課せられる印紙税相当額。ただし、併合の場合等は無料                      |
| 単元未満株式の買取り |  |
| 代理人        | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社                           |
| 取扱場所       | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部                     |
| 取次所        | 三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店  |
| 買取手数料      | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額                                  |
| 公告掲載新聞名    | 東京都において発行する日本経済新聞  |
| 株主に対する特典   | 該当事項はありません   |

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に次の書類を提出しております。

- |     |                      |                             |                              |                          |
|-----|----------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------|
| (1) | 有価証券報告書および<br>その添付書類 | 事業年度<br>(第88期)              | 平成16年1月1日から<br>平成16年12月31日まで | 平成17年3月29日<br>関東財務局長に提出。 |
| (2) | 半期報告書                | (第89期中)                     | 平成17年1月1日から<br>平成17年6月30日まで  | 平成17年9月28日<br>関東財務局長に提出。 |
| (3) | 自己株券買付状況報告書          |                             |                              |                          |
|     | 報告期間                 | (平成17年5月25日から平成17年5月31日まで)  | 平成17年6月8日                    | 関東財務局長に提出。               |
|     | 報告期間                 | (平成17年6月1日から平成17年6月30日まで)   | 平成17年7月6日                    | 関東財務局長に提出。               |
|     | 報告期間                 | (平成17年7月1日から平成17年7月31日まで)   | 平成17年8月5日                    | 関東財務局長に提出。               |
|     | 報告期間                 | (平成17年8月1日から平成17年8月31日まで)   | 平成17年9月6日                    | 関東財務局長に提出。               |
|     | 報告期間                 | (平成17年9月1日から平成17年9月30日まで)   | 平成17年9月30日                   | 関東財務局長に提出。               |
|     | 報告期間                 | (平成17年10月1日から平成17年10月31日まで) | 平成17年11月2日                   | 関東財務局長に提出。               |
|     | 報告期間                 | (平成17年11月1日から平成17年11月30日まで) | 平成17年12月2日                   | 関東財務局長に提出。               |
|     | 報告期間                 | (平成18年1月1日から平成18年1月31日まで)   | 平成18年2月3日                    | 関東財務局長に提出。               |
|     | 報告期間                 | (平成17年2月1日から平成17年2月28日まで)   | 平成18年3月6日                    | 関東財務局長に提出。               |

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書

平成17年3月29日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

### 監査法人 トーマツ

代表社員 公認会計士 木口 義之 ㊟

代表社員  
関与社員 公認会計士 青木 良夫 ㊟

関与社員 公認会計士 松村 浩司 ㊟

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成16年1月1日から平成16年12月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結剰余金計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成16年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項（会計処理方法の変更）に記載のとおり、会社は当連結会計年度から固定資産の減損に係る会計基準の適用が認められることとなったため、この会計基準を適用して連結財務諸表を作成している。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 青木良夫 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 松村浩司 ㊞

当監査法人は、旧証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成17年1月1日から平成17年12月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結剰余金計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成17年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

追記情報

1. 有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の連結財務諸表について監査を行った。
2. セグメント情報の「事業の種類別セグメント情報」の(注)4. 営業費用の配分方法の変更に記載のとおり、会社は、従来より事業の種類別セグメント情報において、配賦不能営業費用を「消去または全社」の項目に含めていたが、当連結会計年度からこれらの費用を各セグメントに配賦している。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

独立監査人の監査報告書

平成17年3月29日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

監査法人 トーマツ

代表社員 公認会計士 木口義之 ㊞

代表社員  
関与社員 公認会計士 青木良夫 ㊞

関与社員 公認会計士 松村浩司 ㊞

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成16年1月1日から平成16年12月31日までの第88期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、利益処分計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社の平成16年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

追記情報

重要な会計方針（会計処理方法の変更）に記載のとおり、会社は当事業年度から固定資産の減損に係る会計基準の適用が認められることとなったため、この会計基準を適用して財務諸表を作成している。

会社と当監査法人又は関与社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社

取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 青木良夫 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 松村浩司 ㊞

当監査法人は、旧証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成17年1月1日から平成17年12月31日までの第89期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、利益処分計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社の平成17年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の財務諸表について監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

**【表紙】**

|            |   |
|------------|---|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書の訂正報告書   |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法24条の2第1項   |
| 【提出先】      | 関東財務局長  |
| 【提出日】      | 平成22年8月12日  |
| 【事業年度】     | 第90期（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）  |
| 【会社名】      | メルシャン株式会社   |
| 【英訳名】      | Mercian Corporation   |
| 【代表者の役職氏名】 | 取締役社長 植木 宏  |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号   |
| 【電話番号】     | 03（3231）3925  |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸  |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号   |
| 【電話番号】     | 03（3231）3925  |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸  |
| 【縦覧に供する場所】 | メルシャン株式会社 関信越支社<br>（さいたま市大宮区宮町二丁目81番地）<br>メルシャン株式会社 中部圏統括支社<br>（名古屋市市中村区名駅三丁目28番12号）<br>メルシャン株式会社 近畿圏統括支社<br>（大阪市西区江戸堀二丁目1番1号）<br>株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号）<br>株式会社大阪証券取引所<br>（大阪市中央区北浜一丁目8番16号） |



## 1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社水産飼料事業部において、一部の取引先との間で不適切な取引が行われていた可能性が高いことが判明したことを受けて、平成22年5月17日に社内調査委員会（委員長：取締役社長 植木 宏）を設置して、本件不正行為に関する事実関係（過年度決算への影響を含む）の調査・解明に着手するとともに、同年6月11日に当社の業務執行を行う経営陣から独立した立場で、株主、取引先、従業員等のステークホルダー全体の利益を図る観点から、社内調査委員会による事実関係の調査結果の検証及び内部統制上の原因究明に関する調査、再発防止策の策定等を目的とする第三者委員会（委員長：赤松幸夫弁護士）の発足を決定し、本件調査を鋭意進めてまいりました。

社内調査委員会による調査により、同事業部において、過年度からサンプル品出荷の費用未計上、売上計上期の操作などの不適切な会計処理や、架空販売、架空製造、これらを組み合わせた循環取引などの不正行為が継続して行われていたことが明らかになりました。また、当該不正行為を隠蔽するため、内部統制証跡の偽装やダミー品による在庫数量偽装などが行われていたことが明らかになりました。

当社は、判明した損失額を、過年度及び当年度へ年度別に適正に振り当てる作業を実施しましたが、その結果、過大に計上されていた売掛金、棚卸資産、売上高及び売上原価の訂正等、過年度における連結財務諸表等の訂正が必要となりましたので、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、平成19年3月28日に提出しました第90期事業年度（自平成18年1月1日至平成18年12月31日）に係る有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の連結財務諸表及び財務諸表については、有限責任監査法人トーマツにより、再度監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

## 2【訂正事項】

### 第一部 企業情報

#### 第1 企業の概況

##### 1 主要な経営指標等の推移

#### 第2 事業の状況

##### 1 業績等の概要

##### 2 生産、受注および販売の状況

##### 7 財政状態および経営成績の分析

#### 第5 経理の状況

##### 1 連結財務諸表等

##### 2 財務諸表等

[監査報告書]

## 3【訂正箇所】

訂正箇所は を付して表示しております。

なお、訂正箇所が多数に及ぶことから上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次                       |       | 第86期           | 第87期           | 第88期           | 第89期           | 第90期           |
|--------------------------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 決算年月                     |       | 平成14年12月       | 平成15年12月       | 平成16年12月       | 平成17年12月       | 平成18年12月       |
| 売上高                      | (百万円) | 101,523        | 100,969        | 99,231         | 99,027         | <u>99,355</u>  |
| 経常利益                     | (百万円) | 3,260          | 3,519          | 3,595          | <u>2,667</u>   | <u>1,360</u>   |
| 当期純利益                    | (百万円) | 2,227          | 2,143          | 2,372          | <u>1,199</u>   | <u>1,658</u>   |
| 純資産額                     | (百万円) | 45,910         | 46,166         | 48,229         | <u>47,382</u>  | <u>48,475</u>  |
| 総資産額                     | (百万円) | 113,076        | 96,230         | 90,615         | <u>87,739</u>  | <u>95,011</u>  |
| 1株当たり純資産額                | (円)   | 316.77         | 325.77         | 340.69         | <u>355.25</u>  | <u>361.54</u>  |
| 1株当たり当期純利益               | (円)   | 15.34          | 14.51          | 16.59          | <u>8.52</u>    | <u>12.44</u>   |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益    | (円)   | —              | —              | —              | —              | —              |
| 自己資本比率                   | (%)   | 40.6           | 48.0           | 53.2           | <u>54.0</u>    | <u>50.7</u>    |
| 自己資本利益率                  | (%)   | 5.0            | 4.7            | 5.0            | <u>2.5</u>     | <u>3.5</u>     |
| 株価収益率                    | (倍)   | 11             | 16             | 15             | <u>50</u>      | <u>28</u>      |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー     | (百万円) | 8,633          | 6,661          | 1,100          | 1,193          | 1,952          |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー     | (百万円) | 10,355         | △1,050         | 13,988         | △2,481         | △2,449         |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー     | (百万円) | △12,995        | △12,636        | △10,719        | △2,272         | 1,831          |
| 現金および現金<br>同等物の期末残高      | (百万円) | 9,921          | 2,955          | 7,404          | 3,845          | 5,214          |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者<br>数) | (名)   | 1,302<br>(233) | 1,319<br>(280) | 1,290<br>(264) | 1,251<br>(283) | 1,300<br>(325) |

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。
2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第86期から第88期までは転換社債を発行しているが、調整計算の結果、1株当たり当期純利益金額が減少しないため、第89期および第90期は潜在株式が存在しないため記載しておりません。
3. 従業員数は就業人員数を表示しております。
4. 第87期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)および「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次                        |            | 第86期         | 第87期         | 第88期         | 第89期          | 第90期          |
|---------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 決算年月                      |            | 平成14年12月     | 平成15年12月     | 平成16年12月     | 平成17年12月      | 平成18年12月      |
| 売上高                       | (百万円)      | 97,629       | 97,065       | 94,150       | 93,613        | <u>92,023</u> |
| 経常利益                      | (百万円)      | 2,351        | 3,165        | 2,861        | <u>3,426</u>  | <u>1,048</u>  |
| 当期純利益                     | (百万円)      | 1,627        | 1,760        | 3,063        | <u>2,134</u>  | <u>1,588</u>  |
| 資本金                       | (百万円)      | 20,972       | 20,972       | 20,972       | 20,972        | 20,972        |
| 発行済株式総数                   | (株)        | 145,270,303  | 145,270,303  | 145,270,303  | 133,689,303   | 133,689,303   |
| 純資産額                      | (百万円)      | 44,068       | 44,323       | 47,098       | <u>46,693</u> | <u>47,286</u> |
| 総資産額                      | (百万円)      | 107,677      | 90,514       | 85,209       | <u>84,304</u> | <u>89,665</u> |
| 1株当たり純資産額                 | (円)        | 303.66       | 312.32       | 332.26       | <u>349.86</u> | <u>354.67</u> |
| 1株当たり配当額<br>(内1株当たり中間配当額) | (円)<br>(円) | 5.00<br>(一)  | 5.00<br>(一)  | 5.00<br>(一)  | 5.00<br>(一)   | 5.00<br>(一)   |
| 1株当たり当期純利益                | (円)        | 11.21        | 11.83        | 21.44        | <u>15.28</u>  | <u>11.91</u>  |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益     | (円)        | —            | —            | —            | —             | —             |
| 自己資本比率                    | (%)        | 40.9         | 49.0         | 55.3         | <u>55.4</u>   | <u>52.7</u>   |
| 自己資本利益率                   | (%)        | 3.8          | 4.0          | 6.7          | <u>4.6</u>    | <u>3.4</u>    |
| 株価収益率                     | (倍)        | 16           | 19           | 12           | <u>28</u>     | <u>29</u>     |
| 配当性向                      | (%)        | 44.6         | 40.3         | 23.3         | <u>32.7</u>   | <u>42.0</u>   |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者数)      | (名)        | 961<br>(207) | 907<br>(188) | 875<br>(180) | 870<br>(202)  | 882<br>(183)  |

- (注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。  
2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第86期から第88期までは転換社債を発行しているが、調整計算の結果、1株当たり当期純利益金額が減少しないため、第89期および第90期は潜在株式が存在しないため記載しておりません。  
3. 従業員数は就業人員数を表示しております。  
4. 第87期から「1株当たり当期純利益に関する会計基準」(企業会計基準第2号)および「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)を適用しております。

## 2【沿革】

当社は「味の素」の副産物を利用する研究に端を発し、その結果、発酵法によるアルコール製造技術の確立と、アルコールを原料とする合成清酒製造技術を基礎に昭和9年12月に設立されました。以来蓄積した発酵技術をもとに酒類の総合メーカーとしてのみならず、ライフサイエンスを中心とする医薬、農業、工業化学製品、更に飼料部門等と事業範囲も拡大発展しております。

- |          |   |
|----------|---|
| 昭和9年12月  | 資本金200万円をもって昭和酒造株式会社を設立。本社を東京に置く。                     |
| 昭和12年5月  | 熊本県八代市に八代工場を建設。                                       |
| 昭和16年11月 | 社名を昭和農産化工株式会社と改称。                                     |
| 昭和24年5月  | 株式を東京証券取引所へ上場。  |
| 昭和24年6月  | 社名を三楽酒造株式会社と改称。                                       |
| 昭和32年11月 | 愛知醸酵工業株式会社を合併。  |
| 昭和36年5月  | 日清醸造株式会社を合併し、メルシャン勝沼ワイナリーを開設。                         |
| 昭和36年12月 | 大和醸造株式会社を合併し、藤沢工場を開設。                                 |
| 昭和37年7月  | オーシャン株式会社を合併し、軽井沢ウイスキー蒸留所、磐田工場を開設。社名を三楽オーシャン株式会社と改称。  |
| 昭和39年8月  | 丸三運輸株式会社（現 連結子会社メルテックサービス株式会社）を設立。                    |
| 昭和40年4月  | 東邦酒類株式会社を合併し、流山工場を開設。                                 |
| 昭和58年1月  | 日魯漁業株式会社苫小牧工場を買収し飼料の製造を開始（苫小牧工場を開設）。                  |
| 昭和60年4月  | 社名を三楽株式会社と改称。   |
| 昭和63年1月  | マーカムヴィニヤーズ（米国カリフォルニア州のワインメーカー）（現 連結子会社）を買収。           |
| 昭和63年5月  | エムピーケー株式会社（現 連結子会社メルコム株式会社）を設立。                       |
| 昭和63年8月  | フランスのワイナリー、シャトーレイゾン（現 連結子会社）を買収。                      |
| 昭和63年10月 | 三桜産業株式会社（現 連結子会社）を設立。                                 |
| 平成元年4月   | 三楽ファインケミカル株式会社（現 連結子会社）を設立。                           |
| 平成元年7月   | 月桂冠株式会社、味の素株式会社と合併で米国月桂冠株式会社を設立。                      |
| 平成2年3月   | 中国深?製薬廠、香港万聯行有限公司と合併で深?萬衆薬業有限公司を設立。                   |
| 平成2年9月   | 社名をメルシャン株式会社と改称。                                      |
| 平成3年7月   | 沖繩オーシャン株式会社および百万両新泉株式会社を合併。                           |
| 平成5年1月   | メルシャンフィード株式会社（現 連結子会社）および株式会社メルシャンクリンテック（現 連結子会社）を設立。 |
| 平成5年10月  | 遠州グリーンファーム株式会社（現 連結子会社メルシャンバイオグリーン株式会社）を設立。           |
| 平成6年6月   | 紹興市釀酒総会社と合併で紹興古越龍山酒業有限公司を設立。                          |
| 平成6年12月  | 株式会社メルシャン軽井沢美術館（現 連結子会社）を設立。                          |
| 平成10年8月  | 南紀串本水産株式会社（現 連結子会社）を設立。                               |
| 平成15年7月  | メルシャンケミカル株式会社（現 連結子会社）を設立。                            |
| 平成18年3月  | 日本リカー株式会社（現 連結子会社）を買収。                                |
| 平成18年12月 | 麒麟麦酒株式会社との業務提携によりキリングroupの一員となる。                      |

### 3【事業の内容】

当企業集団は、当連結会計年度に麒麟麦酒株式会社との業務提携が成立し、麒麟麦酒株式会社を親会社に当社および当社の関係会社（子会社17社、関連会社8社）で構成され、酒類、医薬・化学品、飼料を主な事業としております。その事業内容と当該事業における位置づけは次のとおりです。

#### 〔酒類事業〕

国産の酒類については主として当社が製造し、卸売業者を通して小売業者に販売し、一部は直接需要家に販売しております。

輸入酒については、一部は当社の連結子会社であるマーカムヴィニヤーズおよびシャトーレイソンより購入し、国産の酒類と同じ経路で販売しております。

なお、製品の物流業務の一部は連結子会社であるメルテックサービス㈱が行っております。

#### 〔医薬・化学品事業〕

抗生物質については当社が製造し、製薬会社を通して販売しております。

溶剤については、当社の連結子会社である三栄ファインケミカル㈱が製造したものを含めて全量購入し、連結子会社であるメルシャンケミカル㈱を通して販売しております。

#### 〔飼料事業〕

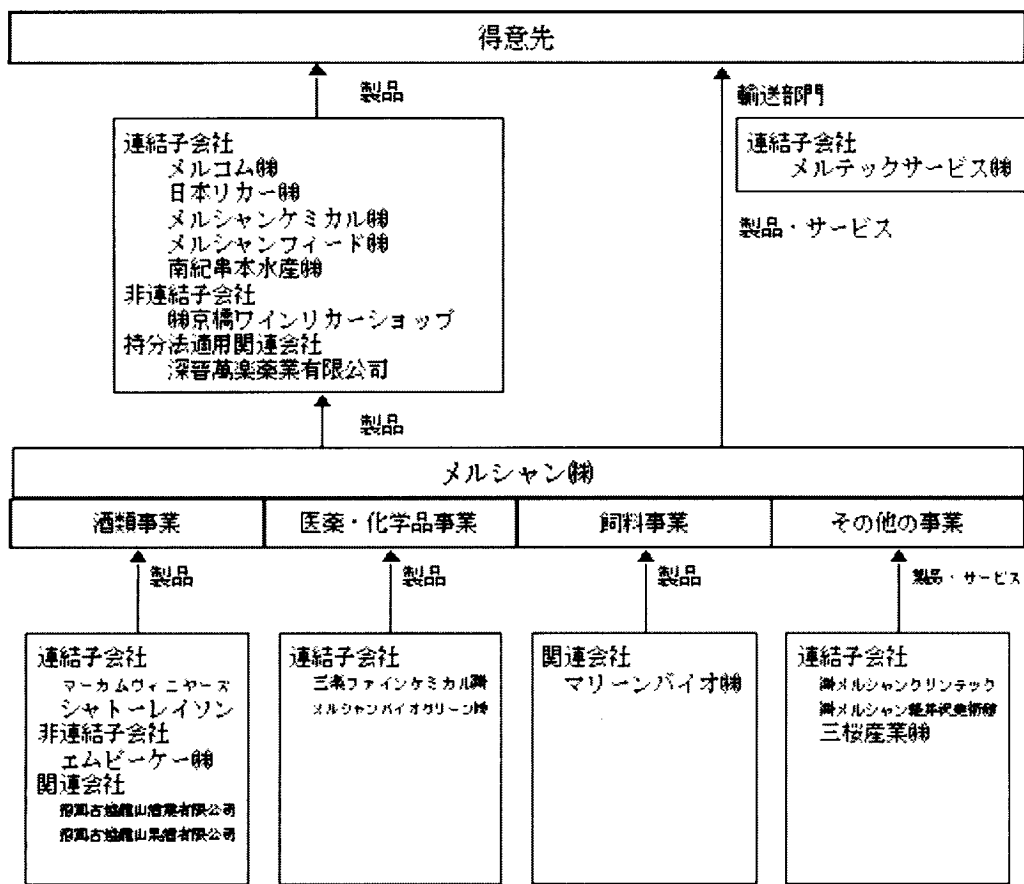
畜産飼料については主として当社が製造し、連結子会社であるメルシャンフィード㈱および特約販売店を通して需要家へ販売しております。

水産飼料については主として当社が製造し、特約販売店等を通して需要家へ販売しております。

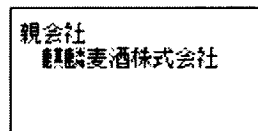
#### 〔その他の事業〕

環境事業は当社の連結子会社である㈱メルシャンクリンテックから機器等を仕入れ、販売・サービスの提供を行っております。美術館の企画運営は連結子会社である㈱メルシャン軽井沢美術館で行っております。

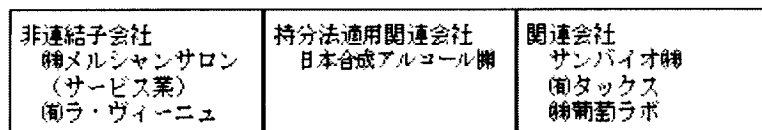
以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



親会社



その他の子会社、関係会社、関連当事者



麒麟麦酒株式会社は当社との業務提携によって、当連結会計年度より親会社となっております。  
日本リカー(株)は株式の追加取得によって、当連結会計年度より連結子会社となっております。  
丸三運輸(株)は平成18年4月1日付で社名を「メルテックサービス(株)」へ変更しました。  
(株)葡萄ラボは新規設立により、当連結会計年度より関係会社となっております。  
(株)福田農場ワイナリーは当社の所有割合が減少し、当連結会計年度より関係会社から外れました。  
神東共同精米(株)は平成18年8月14日付で解散したことにより、関係会社から外れました。

4【関係会社の状況】

| 名称                  | 住所                          | 資本金<br>または<br>出資金<br>(百万円) | 主要な事業<br>の内容          | 議決権の<br>所有(被所有)<br>割合 |                  | 関係内容            |                  |               |                |               |  |
|---------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------------|------------------|---------------|----------------|---------------|--|
|                     |                             |                            |                       | 所有<br>割合<br>(%)       | 被所有<br>割合<br>(%) | 役員の兼任           |                  | 資金援助<br>(百万円) | 営業上<br>の取引     | 設備の<br>賃貸借    |  |
|                     |                             |                            |                       |                       |                  | 当社<br>役員<br>(人) | 当社<br>従業員<br>(人) |               |                |               |  |
| (親会社)               |                             |                            |                       |                       |                  |                 |                  |               |                |               |  |
| 麒麟麦酒㈱<br>(注) 4      | 東京都<br>中央区                  | 102,045                    | 酒類・医薬<br>品等の製造<br>・販売 | —                     | 50.3             | 0               | 0                | —             | なし             | なし            |  |
| (連結子会社)             |                             |                            |                       |                       |                  |                 |                  |               |                |               |  |
| メルシャン<br>フィード㈱      | 北海道<br>苫小牧市                 | 50                         | 飼料事業                  | 100.0                 | —                | 0               | 4                | —             | 当社の飼料<br>製品の販売 | 事務所設備<br>の賃貸  |  |
| ㈱メルシャン<br>クリンテック    | 東京都<br>中央区                  | 100                        | その他の<br>事業            | 100.0                 | —                | 2               | 2                | 30<br>(運転資金)  | 環境衛生機<br>器等の購入 | 事務所設備<br>の賃貸  |  |
| マーカム<br>ヴィニヤーズ      | アメリカ<br>合衆国<br>カリフォル<br>ニア州 | 千米ドル<br>1,389              | 酒類事業                  | 100.0                 | —                | 2               | 2                | —             | 米国産品の<br>購入    | なし            |  |
| シャトーレイソン            | フランス<br>ポルドー                | 千ユーロ<br>4,985              | 酒類事業                  | 100.0                 | —                | 0               | 0                | —             | 仏国産品の<br>購入    | なし            |  |
| ㈱メルシャン<br>軽井沢美術館    | 長野県<br>北佐久郡                 | 30                         | その他の<br>事業            | 86.0                  | —                | 2               | 3                | —             | 広報の委託          | 美術館他<br>設備の賃貸 |  |
| 三桜産業㈱               | 東京都<br>中央区                  | 113                        | その他の<br>事業            | 100.0                 | —                | 1               | 0                | —             | 保険代理店<br>不動産管理 | 事務所設備<br>の賃貸  |  |
| メルテックサービス㈱<br>(注) 5 | 熊本県<br>八代市                  | 10                         | その他の<br>事業            | 100.0<br>(39.5)       | —                | 0               | 3                | —             | 当社製品の<br>配送保管  | 事務所設備<br>の賃貸  |  |
| メルコム㈱               | 東京都<br>中央区                  | 50                         | 酒類事業                  | 100.0                 | —                | 1               | 2                | 70<br>(運転資金)  | 当社の酒類<br>製品の販売 | 事務所設備<br>の賃貸  |  |
| 三葉ファイン<br>ケミカル㈱     | 山口県<br>周南市                  | 50                         | 医薬・<br>化学品事業          | 55.0                  | —                | 0               | 3                | 30<br>(運転資金)  | 当社の化学<br>品の購入  | なし            |  |
| メルシャンバイオ<br>グリーン㈱   | 静岡県<br>磐田市                  | 10                         | 医薬・<br>化学品事業          | 100.0                 | —                | 1               | 2                | —             | 構内作業の<br>外注他   | 事務所設備<br>の賃貸  |  |
| 日本リカー㈱              | 東京都<br>港区                   | 325                        | 酒類事業                  | 51.0                  | —                | 1               | 2                | 60<br>(運転資金)  | 当社の酒類<br>製品の販売 | なし            |  |
| 南紀串本水産㈱             | 和歌山県<br>西牟婁郡                | 30                         | 飼料事業                  | 50.0                  | —                | 0               | 3                | 290<br>(運転資金) | 当社の飼料<br>製品の販売 | なし            |  |
| メルシャンケミカル㈱          | 東京都<br>中央区                  | 92                         | 医薬・<br>化学品事業          | 58.7                  | —                | 1               | 3                | 100<br>(運転資金) | 当社の化学<br>品の購入  | なし            |  |
| (持分法適用関連会社)         |                             |                            |                       |                       |                  |                 |                  |               |                |               |  |
| 日本合成<br>アルコール㈱      | 東京都<br>港区                   | 480                        | 酒類事業                  | 33.3                  | 0.0              | 2               | 0                | —             | 当社の酒類<br>原料の購入 | なし            |  |
| 深?萬薬業有限公司           | 中国<br>広東省                   | 千中国元<br>26,277             | 医薬・<br>化学品事業          | 34.2                  | —                | 0               | 2                | —             | 当社の医薬<br>品の販売  | なし            |  |

- (注) 1. 主要な事業の内容欄には、事業の種類別セグメントの名称を記載しております。  
2. 上記子会社は、特定子会社に該当いたしません。  
3. 上記子会社の売上高は、連結売上高の10%以下のため主要な損益情報等を記載しておりません。  
4. 有価証券報告書の提出会社であります。  
5. ( ) 内は、間接所有割合を内数で記載したものであり、直接所有者は三桜産業㈱であります。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成18年12月31日現在

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(名)     |
|----------------|-------------|
| 酒類             | 748 (145)   |
| 医薬・化学品         | 123 (46)    |
| 飼料             | 88 (19)     |
| その他            | 254 (105)   |
| 全社(共通)         | 87 (10)     |
| 合計             | 1,300 (325) |

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
 2. 全社(共通)として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属している  
 ものであります。

### (2) 提出会社の状況

平成18年12月31日現在

| 従業員数(名)   | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(千円) |
|-----------|---------|-----------|------------|
| 882 (183) | 40.7    | 17.3      | 6,665      |

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
 2. 上記平均年間給与は、賞与および基準外賃金を含んでおります。

### (3) 労働組合の状況

特記すべき事項はありません。



## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度のわが国経済は、企業収益が改善し生産や設備投資の拡大を中心に緩やかな回復が続きました。その一方で、所得の伸びには勢いが見られず、個人消費は低調にとどまりました。

酒類業界では、消費の減少傾向と低価格志向が続くなか、企業間の販売競争に拍車が掛かり、たいへん厳しい事業環境が続きました。

このような状況のもとで、当社グループは、消費者のニーズを的確に把握して新しい市場の創造に努め、成長分野での事業拡大と徹底したコスト低減に取り組みました。また、年度末には、麒麟麦酒株式会社との業務提携が成立し、将来に亘る事業の成長と収益の拡大を実現するための布石を打つことができました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は993億5千5百万円（前期比0.3%増）となりました。利益面では、営業利益は、原材料の高騰、為替円安の影響などにより、12億5千万円（前期比51.7%減）となり、経常利益は、13億6千万円（前期比49.0%減）となりました。また、当期純利益は遊休地売却による特別利益および後述の養魚用飼料回収対応による特別損失の発生などにより、16億5千8百万円（前期比38.3%増）となりました。

事業別の状況は、次のとおりであります。

#### (洋酒事業)

当連結会計年度のワイン市場は、5月に酒税改定があったものの上期については、国産・輸入ともに好調に推移しました。下期に入り社会問題にもなった飲酒運転の問題が業務用市場、量販市場に大きく影響を及ぼしましたが、市場は前期を上回りました。

国産ワイン事業は、国産ぶどうを100%使用した「シャトー・メルシャン」シリーズの売上が、市場の国産ワインに対する関心の高まりから前期売上を大きく上回りました。特にボルドー大学との共同開発により話題を呼んだ「甲州きいろ香」の新ヴィンテージが好評で同シリーズ全体を牽引しました。健康系デイリーワインでも「おいしい酸化防止剤無添加ワイン」のリニューアルやアイテム追加が貢献しました。また、「甘熟ぶどうの美味しいワイン」、「やさしくはじけるおいしいワイン」も、甘口でぶどうの素材そのままの味わいと微発泡のフルーティな味わいが、それぞれ消費者に受け入れられ伸びました。一方、発売10周年を迎えた「ボン・ルージュ」や「ピストロ」は「10周年感謝キャンペーン」などの施策を行いました。減少傾向に歯止めを掛けることができず前期を下回りました。以上のとおり国産ワイン全体では、新旧商品の入替はあったものの前期を上回りました。

輸入ワインは、年初より中高級ワインおよびスパークリングワインが好調に推移しました。スクリューキャップを採用したカリフォルニアワインの「ウッドブリッジ」やチリNo.1ワインメーカー、コンチャ・イ・トロ社の「フロンテラ」も売上を伸ばしました。ポージョレ・ヌーヴォーは、店頭試飲の自粛などが影響して盛り上がり欠け厳しい状況となりましたが、前期を上回る結果となりました。さらに、今期より連結子会社とした日本リカー株式会社の売上が加わったため、輸入ワイン全体では前期を大きく上回りました。また、加工食品向けワインも、新規大口ユーザーの獲得や既存ユーザーの伸長が寄与し増収となり、ワイン事業全体の売上は前期を上回りました。

低アルコール飲料市場では、競合各社の新商品投入が相次ぎ、厳しい販売競争が展開されましたが、全体では前期並みに推移しました。市場の成熟に伴い“こだわり・品質”あるいは“価格”を求めるニーズの二極化により、層強まるなか、当社グループは“こだわり・品質”を求める顧客層をターゲットとして、高付加価値商品の「本搾りチューハイ」を上期にリニューアルし、その後“四季柑”、“はっさく”のアイテム追加と期間限定によるプレミアムアイテム3種を発売することにより、シリーズ全体の売上が前期を大幅に上回りました。また、“奄美産黒糖焼酎”をベースに人気の果実をブレンドした「黒あまチューハイ」やシャンパンを原料の一部として使用したプレミアム限定カクテル「ウィンターカクテルストーリー」など、付加価値の高い新商品が浸透し堅調に売上を伸ばしましたが、低価格商品のアイテム整理が響き、低アルコール飲料全体では前期に及びませんでした。

梅酒はリニューアルやアイテム追加を行ったものの、市場の伸びに追いつくことができず前期並みに推移し、国産ウイスキーも同様となりました。デ・カイパー社のリキュール「ピーチツリー」は着実に売上を伸ばしましたが、輸入ウイスキーは引き続き減少しました。

これらの結果、洋酒事業の売上高は、429億3千9百万円（前期比5.2%増）となりました。

#### (和酒事業)

焼酎市場では、甲類焼酎が大型容器商品の価格競争に歯止めが掛からず前期割れとなり、乙類焼酎は、選択・淘汰のステージへと変化し前期並みとなりました。甲乙混和焼酎は、品質の向上などにより拡大基調で推移しました。

当社グループの甲類焼酎は、大型容器商品の低価格競争と一線を画したため数量が減少し、前期を大きく下回りました。乙類焼酎は「白水」を中心に伸び悩み家庭用市場から業務用市場に移行し、ブランド再構築を目指しましたが前期に及びませんでした。甲乙混和焼酎は、市場が拡大基調にあるなかで「いも焼酎 火唐(ぼから)黒バック」、「むぎ焼酎 火の麦バック」を家庭用市場向けに投入し、前期を大幅に上回りました。合成清酒は、大幅増税の影響により前期割れとなり、紹興酒「古越龍山」を主体とする中国酒も、業務用市場の低迷により前期を大きく下回りました。

加工用酒類市場は、天候不順による季節商品の不振や原材料費の値上がりにより、全般的に厳しい環境となりました。当社グループでは、主力のみりんが加工用途で伸長し、アルコール製剤も工業用アルコールの自由化を受けて売上を伸ばしました。その一方で発酵調味料は、大口ユーザーの減少により前期を下回りました。このような厳しい市場環境のもとで堅実な営業活動が功を奏し、加工用酒類全体では前期を上回る結果となりました。

アルコール事業は、工業用アルコールの自由化や酒税改定の影響を受け、厳しい年となりました。当社グループでは、酒類原料用アルコールの販売に注力し、工業用アルコール減少のカバーに努めましたが、売上は前期に及びませんでした。

これらの結果、和酒事業の売上高は、352億1千1百万円（前期比4.3%減）となりました。

#### (医薬・化学品事業)

抗生物質「ジョサマイシン」は、中国・欧州向けともに順調に推移しました。抗腫瘍性抗生物質「ピラルピシン」も中国国内でジェネリック医薬品と競合しましたが、国内・輸出向けともにほぼ前期並みとなりました。その他の制癌剤も増加し、溶剤などの商品も新規商材の導入により売上を伸ばしました。

これらの結果、医薬・化学品事業の売上高は、54億6千1百万円（前期比6.8%増）となりました。

#### (飼料事業)

畜産部門では、生乳の生産調整により市場が縮小しているところ、差別化商品の拡売に努めましたが、配合飼料、サプリメントともに前期を下回りました。水産部門では、原料高騰に伴う値上げが顧客離れを起したほか、製造委託していた養魚用飼料「ソフトEP」の一部から残留規制がある合成色素が検出されたため、直ちに流通在庫を回収するとともに、当該飼料の供与により規制を超える合成色素が残留した可能性のある養魚用飼料が市場に流通することを防ぐ対策を取りました。これにより、売上が大幅に減少するとともに特別損失が発生しました。当社は、この事態を受けて養魚用飼料の原料・製造工程について、品質管理体制をさらに強化するなどの再発防止措置を講じました。一方、その他の飼料の売上が貢献しましたが、水産部門全体では前期を下回りました。

これらの結果、飼料事業の売上高は、135億2千8百万円（前期比3.5%減）となりました。  
(その他の事業)  
その他の事業の売上高は、22億1千3百万円（前期比1.7%減）となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における連結ベースの現金および現金同等物は、前連結会計年度末に比べ、13億6千8百万円増加し、当連結会計年度末には、52億1千4百万円となりました。

当連結会計年度における営業活動、投資活動および財務活動による各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果獲得した資金は19億5千2百万円（前期比63.6%増）となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

主として、固定資産の取得により、投資活動の結果使用した資金は24億4千9百万円（前期比1.3%減）となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

主として、長期借入れによる収入により、財務活動の結果獲得した資金は18億3千1百万円（前期は22億7千2百万円の使用）となりました。

## 2【生産、受注および販売の状況】

### (1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) | 前年同期比 (%) |
|----------------|---|-----------|
| 酒類 (百万円)       | 55,045                                    | △0.7      |
| 医薬・化学品 (百万円)   | 3,135                                     | △7.5      |
| 飼料 (百万円)       | <u>10,532</u>                             | 9.1       |
| 合計 (百万円)       | <u>68,713</u>                             | 0.3       |

- (注) 1. 金額は、販売価格によっております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注状況

当社グループ（当社および連結子会社）では受注生産はほとんど行っていないため、記載しておりません。

### (3) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) | 前年同期比 (%)   |
|----------------|---|-------------|
| 酒類 (百万円)       | 78,150                                    | 0.7         |
| (洋酒) ワイン       | 29,454                                    | 9.3         |
| 低アルコール         | 8,676                                     | △5.4        |
| その他洋酒          | 4,808                                     | 2.0         |
| 洋酒 計           | 42,939                                    | 5.2         |
| (和酒) 焼酎        | 20,397                                    | △7.0        |
| その他和酒          | 14,813                                    | △0.5        |
| 和酒 計           | 35,211                                    | △4.3        |
| 医薬・化学品 (百万円)   | 5,461                                     | 6.8         |
| 飼料 (百万円)       | <u>13,528</u>                             | <u>△3.5</u> |
| その他 (百万円)      | 2,213                                     | △1.7        |
| 合計 (百万円)       | <u>99,355</u>                             | <u>0.3</u>  |

- (注) 1. セグメント間の取引は除外しております。  
2. 主要な相手先別の販売実績および当該販売実績の総販売実績に対する割合

| 相手先   | 前連結会計年度   |        | 当連結会計年度   |        |
|-------|-----------|--------|-----------|--------|
|       | 販売高 (百万円) | 割合 (%) | 販売高 (百万円) | 割合 (%) |
| 国分(株) | 14,274    | 14.4   | 14,420    | 14.5   |

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3【対処すべき課題】

今後のわが国経済は、回復基調にあった設備投資や輸出がやや減速するものの、消費が緩やかに増加していくものと予想されます。

酒類業界においては、消費者の健康・安全性志向の高まりや生活様式の変化による嗜好の多様化が進むとともに、少子高齢化による酒類総需要の伸び悩みが企業間の競争をますます激化させるものと思われま

す。このような環境のもとで当社は、強みであるワインおよび加工用酒類の両事業に経営資源を集中することとして、麒麟麦酒株式会社との業務提携を行いました。業務提携の最大の目的は、国内最強の総合酒類グループを目指し、お互いの強い事業分野をそれぞれに統合しワイン、焼酎、低アルコール飲料などにおいてNo.1あるいはそれに準じる地位を獲得することにあります。

当社は今後、麒麟麦酒株式会社のワイン事業を集約・一元化し、国産・輸入ワインの製造・調達・販売のトップ企業を目指します。また、当社の焼酎・低アルコール事業は麒麟麦酒株式会社に集約します。それぞれの事業を集約することにより、両社の強みを活かした商品開発や販売活動の推進、生産・物流拠点の有効活用等により最大限のシナジー効果を実現します。

もう一つの柱となる加工用酒類事業についても“食”との密接な関係のなかで、ますます市場拡大を見込める分野です。消費者の嗜好に合わせた加工食品や外食産業の多様化は、今後の加工用酒類の潜在需要を大きく引き出すものであり、当社はこの分野の先駆けとしてトップポジションを確立します。そのために、市場や業態別・顧客別のきめ細かい販売戦略に基づいた営業活動を行い、調味料としての酒類の用途提案や新規開拓に注力し、新鋭工場を活用した差別化商品、高付加価値商品の開発を行います。

医薬・化学品事業においては、当社グループが永年培ってきた発酵・醸造の技術を微生物研究、バイオテクノロジー研究に活かし、他社とは異なった事業展開を目指します。

飼料事業についても、畜産・水産事業それぞれが独自の技術力で付加価値の高い商品を展開することにより安定した収益を生み出す事業として、継続発展させるよう努めます。

これらに加えて、引き続き取り組むべき全社共通の主な課題としては、

- ・ 原材料価格の上昇および為替変動への円滑な対応
- ・ 徹底的なコストダウンによる一層の競争力強化
- ・ 消費者に安全・安心をお届けするトレーサビリティの体制整備
- ・ 環境に配慮した企業活動の実践

があげられ、キリンググループの一員として全社一丸となって課題を達成し、会社の発展に努力してまいります。

#### 4【事業等のリスク】

当社グループの経営成績および財務状況等に影響を及ぼすと考えられるリスクには、次のようなものがあげられます。当社グループは、リスク管理委員会を設けてこれらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生の回避および発生した場合の対応に努める所存であります。

なお、記載中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであり、予想を超える事態が発生する場合もあり、当社グループに関する全てのリスクを網羅したものではありません。

##### (1) 為替変動リスク

当社グループでは、欧州、米国を中心に商品・原材料の輸入を外貨建てで行なっております。一方、輸出は極めて少ないことから、外貨債務のみを負っており、円安のリスクを受けやすい状況にあります。一般に、円安は当社グループの事業にマイナスの影響を及ぼす要因となります。一部の輸入取引においては、為替予約によるリスクヘッジを行い、為替レートの変動による悪影響を最小限に止めるよう努力をしております。

##### (2) 法的規制等のリスク

当社グループは、酒税法、食品衛生法、薬事法、環境・リサイクル関連法規等、多方面において法的規制の適用を受けております。これらの法規が改正された場合、経営成績に影響を受ける可能性があります。特に酒税制度の見直しを実施され、ワインの増税が行われた場合などは、増税幅によっては需要に影響が出て、当社グループの主力商品であるワインの市場の停滞を長引かせるなどの可能性があります。

##### (3) 事業展開地域における天変地異や社会的事件などのリスク

当社グループの事業展開を行う地域において、次のような事象が発生した場合、当社グループの経営成績に影響を受ける可能性があります。

###### ① 地震や台風などによる自然災害の発生

主要工場が神奈川県藤沢市及び静岡県磐田市に所在するとともに、物流拠点を神奈川県川崎市に置いている当社グループとしては、東海地震などの大型地震が発生した場合、その震源地、規模によっては製・商品の生産、供給能力が一時的に低下し、当社グループの業績および財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

###### ② 天候不順によるぶどうなど原料の収穫不良

国内および海外での主要原材料の高騰が予想され、製造コストが上昇し、当社グループの業績及び財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

#### 5【経営上の重要な契約等】

該当する事項はありません。

## 6 【研究開発活動】

当連結会計年度の研究開発活動は、優位性の高い技術の確立と新商品の創出を目指し、酒類および医薬・化学品分野の事業戦略の上で急務になっている課題に取り組みました。

当連結会計年度における当社グループの研究開発費の総額は873百万円です。

当社の研究開発活動は、酒類事業分野および医薬・化学品事業分野に特化した2グループの領域研究所（商品開発研究所／加工用酒類研究所、生物資源研究所／バイオ技術開発センター）を中心に行っております。

### 〔酒類事業〕

商品開発研究所では、当社の主力であるワイン事業において、甲州種を中心としたブドウ品種特有の香味を引き出す栽培、醸造技術の研究を行い、04年、甲州種からソーヴィニオン・ブランの香成分の一つである3-メルカプトヘキサノールの特徴を引き出した「シャトー・メルシャン甲州きいろ香」を開発しました。その後、安定的にこの特徴を発現させるための技術改良を行うとともに、同品種に“ブルガリアン・ローズ”に含まれる香気成分であるβ-ダマセノンが存在することを確認し、この特徴を活かした味わい豊かな甲州ワインである「シャトー・メルシャン甲州グリ・ド・グリ」の醸造に成功いたしました。

この成果は、フランスのワイン専門誌「La journee Vinicole」に紹介され世界的に注目されたほか、06年日本ブドウ・ワイン学会大会で発表賞を受賞いたしました。

消費者の皆様への安心・安全への意識の高まりからご好評の「おいしい酸化防止剤無添加ワイン」では、更なる品質の向上技術の開発にも取り組み、8月には、よりフレッシュな香り・味わいでリニューアル発売するとともに、濃厚なブドウの果実味を特徴とする新製品「ふくよか」を開発、追加発売いたしました。

一方、より多くの皆様にワインの楽しさ、美味しさを提案するため、「甘熟ぶどうのおいしいワイン」、「やさしくはじけるおいしいワイン」などを商品化しました。

以前から取り組んでいるブドウや他の果実に含まれる健康機能性成分については、血栓予防、抗癌作用、血糖値の低下などの効果が確認されているブドウ中のレスベラトロールを高含有する技術やカシス中のポリサッカライドの抗腫瘍効果や免疫賦活効果などの研究を行い、機能性商品への応用が期待されます。

ワイン以外の事業では、市場に定着した糖類・香料・酸味料無添加の「本搾りシリーズ」に、プレミアムシリーズの「初搾り柑橘」「和歌山みかん」などを追加開発し、「ギュギュっと搾った果実のお酒」では、果実の味わい豊かなアイテムとして「シトラスグアヴァ」や「黄金桃」などを開発しました。梅酒では、ワインの製造技術や多様な漬込の製造技術を活かして「薫る果実のお酒」「濃厚梅酒三年熟成古酒」などを開発、商品化しました。

焼酎では、焙煎したゴマの芳ばしい香味特徴を活かした「黒胡宝」や熊本八代の地場性にこだわりながら考案した独自製法である“一罈三釜仕込み”による「麦焼酎 どぎゃん」など、八代工場・不知火蔵における原酒製造技術の基礎になる研究などを行いました。

加工用酒類研究所では、飲用主体の商品開発研究所とは異なり、料理に使用するお酒および食品の開発を中心に組み組んでおり、研究対象アイテムは、みりん、発酵調味料、ワイン、洋酒および日持ち向上剤であるアルコール製剤等、多岐に及びます。

加工用酒類研究所は、藤沢の商品開発室と新日本橋の事業本部に併設されているカスタマーセンターの二つの組織から成りますが、このうち、商品開発室では、先に述べました各アイテムの商品開発をはじめ、加工用酒類ならではの「おいしさを科学する」研究分野である調理科学を基礎研究として位置付けております。

最近の成果としましては、「匠の技の工業化」をコンセプトに、厨房での職人技を商品に盛り込んだ「煮切りみりん」が、他社にはない差別化商品として高く支持され、シリーズ化が計られております。

一方、カスタマーセンターは、営業支援チームとして当社のお酒および食品を利用したメニュー・レシピを開発し、お客様サイドでの提案型の勉強会やプレゼンを実施しております。また、年間数百件にも及ぶお客様から頂いた課題を解決するための技術的なノウハウの供与（テクニカルサービス）をスピーディーに展開しております。

最近の話題としましては、「肉の臭みのマスキングや物性の改善」に注目したプレゼンを頻繁に開催し、説得性の高い調理科学データをご紹介することで、商品の採用実績の増加に貢献しております。

加工用酒類研究所は、商品開発および調理アプリケーションが一体となって機能することが不可欠で、商品開発室とカスタマーセンターは、この両機能を補完すべく協調して、質の高い活動を展開しております。

以上の結果、酒類事業の研究開発費は412百万円となりました。

### 〔医薬・化学品事業〕

医薬品・化学品事業分野では、生物資源研究所およびバイオ技術開発センターで、天然物資源からの有用生理活性物質の探索研究、および微生物変換法・発酵法・化学合成法による有用化合物の製造技術研究を行っております。探索研究は製薬企業や外部研究機関との共同で行っており、微生物由来資源の供給先の一部では新薬候補物質も発見されています。資源の多様性拡大を目的に、インドネシア・BPPT研究所と開始しましたプロジェクトでは、インドネシアで分離された微生物の培養抽出物の調製が順調に進められており、サンプル提供を開始しました。この活動については、二度に渡りテレビ放映され反響を得ました。今年度は、(独)新エネルギー・産業技術総合開発機構(NEDO)の大型創業プロジェクトである「化合物などを活用した生物システム制御基盤技術開発」にも参画し、当研究所の微生物由来資源を提供することになりました。

微生物変換のコア技術となる水酸化反応につきましては、原核微生物由来のP450水酸化酵素遺伝子の大腸菌発現ライブラリーおよび真核微生物由来のP450遺伝子のライブラリーについても完成し、国内外で水酸化スクリーニングに利用していただいています。これらの水酸化遺伝子あるいは当社独自の水酸化微生物を適用して、開発医薬品の中間体等として有用な水酸化体の製造プロセス研究を継続しており、特異な基質に対しての水酸化の実績が得られています。また、大腸菌での発現系の改良にも取り組み、水酸化活性の高いシステムを構築することによって、水酸化スクリーニングの効率を大きく向上させることができました。今年度は、NEDOの研究協力事業助成金の交付を得て、大阪大学・広島大学・産業総合研究所・NECとの共同でP450酵素の高機能化・多様化技術の研究開発も開始しました。制癌剤・抗生物質・その他の新規医薬品化合物の共同研究開発も進めております。エーザイ株式会社と共同で見出した新規制癌剤候補であるPladicolide物質（エーザイ社；開発コード「E7107」）につきましては、癌の遺伝子の発現を抑制する強い薬効を示したことから毒性評価などを終え、来年度のはじめに欧米にて臨床試験に入る予定です。その製造方法においても高度に改変された水酸化遺伝子を組み入れた生産菌株を利用した効率的な製造技術を確認しています。

当社の発酵技術と発酵製造設備の有効利用を目的に立ち上げました受託発酵事業につきましては、商業生産を目指した製造技術検討を行っており、一品目については八代工場への移管をほぼ完了して、来年度には商業生産に入る予定です。また、自社で製造研究を行ってきた新規品目についても工業化技術を確認し、ビジネス展開を待つ状態となりました。さらに、これに続く複数の候補化合物について継続的に新規に販売できるよう計画し研究開発を行っています。

以上の結果、医薬・化学品事業の研究開発費は414百万円となりました。

#### 〔飼料事業〕

畜産飼料分野では外部研究機関との共同で、機能性を有した高付加価値飼料の開発を主体に行っております。

当年度は乳牛の最大の生産病である乳房炎対策用サプリメント飼料の開発を行い、機能性成分給与試験により予防・改善効果が確認されました。現段階では飼養環境別の改善効果について評価試験を行っております。

次に、抗生物質未使用である安全な畜産物へのニーズが高まる中、抗生物質の代替となる免疫賦活効果を有した飼料の開発に取り組みました。モデル動物を用いて、効果のある素材のスクリーニングを実施いたしました。

またファフィア酵母など既存の原料素材についての新たな機能性を解明し、家畜生産性の向上や畜産物の高付加価値化といった側面から、飼料への応用検討を行いました。

水産飼料分野では「健康で美味しい魚づくり」を目指し、嗜好性の良い差別化商品開発を行っております。

年初から顕著になった主要原料である魚粉の価格高騰に対応するべく、代替蛋白原料を用いた飼料開発を積極的に行い、特に特許製品であるソフトタイプのエクストルーダベレット飼料においては、一部製品化いたしました。特長ある代替原料の一つとして、有用栄養成分を豊富に含むビール酵母を活用した製品の飼養試験も開始しております。また今後有望なマグロ類養殖市場へ参入すべく、新形状の包餡型ベレットによるクロマグロの飼養試験も継続して行いました。次年度は試験魚を定期的に市場へ出荷し、肉質面についても評価の得られる飼料の開発をめざします。

以上の結果から飼料事業の研究開発費は46百万円となりました。

## 7【財政状態および経営成績の分析】

### (1) 重要な会計方針および見積もり

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたり、見積もりが必要な事項につきましては、合理的な基準に基づき、会計上の見積もりを行っております。詳細につきましては、「第5【経理の状況】1【連結財務諸表等】連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載したとおりであります。

### (2) 経営成績の分析

#### ① 売上高

当連結会計年度の当社グループの売上高は、993億5千5百万円（前期比0.3%増）となりました。売上高については、「第2【事業の状況】1【業績等の概要】(1)業績」に記載しておりますが、主として、洋酒事業の売上増加によるものであります。

#### ② 売上総利益

売上総利益は、285億4千4百万円（前期比4.1%減）となりました。売上総利益率は28.7%（前期30.1%）であり、売上総利益の減少は、主として原材料の高騰および為替円安の影響によるものであります。

#### ③ 販売費および一般管理費、営業利益

販売費および一般管理費は、272億9千3百万円（前期比0.4%増）となりました。物流費および販売促進費が減少しましたが、車両費および人件費の増加により増加しております。  
この結果、営業利益は、12億5千万円（前期比51.7%減）となりました。

#### ④ 営業外損益、経常利益

営業外損益は差引1億9百万円（前期7千9百万円）となりました。支払利息が増加しましたが、受取配当金が増加したことなどにより増加しております。  
この結果、経常利益は、13億6千万円（前期比49.0%減）となりました。

#### ⑤ 特別損益、税金等調整前当期純利益

特別利益は、49億8千万円（前期比30.0%増）となりました。川崎、勝沼の遊休地売却による売却益によるものであります。  
特別損失は、31億9千8百万円（前期比24.0%減）となりました。養魚用飼料回収対応費用および公開買付対応費用が発生しましたが、前期計上しました固定資産の圧縮記帳がなくなったことにより減少しております。  
この結果、税金等調整前当期純利益は、31億4千2百万円（前期比37.1%増）となりました。

#### ⑥ 法人税等（法人税、住民税および事業税、法人税等調整額）、少数株主利益、当期純利益

税金等調整前当期純利益の増加により、法人税等は14億2千5百万円（前期比31.0%増）となりました。税金等調整前当期純利益に対する法人税等の負担率は、45.4%（前期47.5%）であります。  
少数株主利益は、57百万円（前年同期3百万円）となりました。  
この結果、当期純利益は、16億5千8百万円（前期比38.3%増）となりました。



(3) 財政状態の分析

① 資産、負債および純資産の状況

当連結会計年度末の総資産は950億1千1百万円（前期比8.3%増）となりました。主として、棚卸資産の増加によるものであります。

負債は465億3千5百万円（前期比15.5%増）となりました。主として、日光工場の新設・八代工場の増設などの設備資金のための長期借入金の増加によるものであります。

純資産は484億7千5百万円（前連結会計年度の資本合計は473億8千2百万円）となりました。

この結果、自己資本比率は50.7%、1株当たり純資産額は361円54銭となりました。

② キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末残高の現金および現金同等物は52億1千4百万円（前期比35.6%増）となりました。詳細につきましては、「第2 [事業の状況] 1 [業績等の概要] (2) キャッシュ・フローの状況」に記載したとおりであります。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度において実施しました設備投資は、8,153百万円であります。  
事業の種類別セグメントでは、酒類6,312百万円、医薬・化学品860百万円、飼料302百万円、その他30百万円、全社（共通）646百万円であります。  
当連結会計年度に完成した主なものは、当社日光工場新築工事および当社八代工場乙類焼酎製造棟新築であります。  
当連結会計年度に売却した主なものは、当社川崎工場土地およびクレールド横浜寮であります。  
当連結会計年度に除却した主なものは、当社流山工場および川崎工場設備であります。  
なお、生産能力に重大な影響を及ぼすような売却、撤去等はありません。  
(注) 「設備の状況」に記載された金額には、消費税等は含まれておりません。

#### 2【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

平成18年12月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)     | 事業の種類別<br>セグメントの<br>名称 | 設備の内容 | 帳簿価額 (百万円)   |                |              |     |        | 従業員数<br>(名) |
|-------------------|------------------------|-------|--------------|----------------|--------------|-----|--------|-------------|
|                   |                        |       | 建物および<br>構築物 | 機械装置<br>および運搬具 | 土地<br>(面積千㎡) | その他 | 合計     |             |
| 藤沢工場<br>(神奈川県藤沢市) | 酒類                     | 製造設備他 | 5,711        | 10,379         | 12<br>(35)   | 152 | 16,256 | 62          |
| 八代工場<br>(熊本県八代市)  | 酒類・飼料<br>医薬・化学品        | 製造設備他 | 4,323        | 13,600         | 16<br>(330)  | 284 | 18,225 | 78          |

(注) 上記の他、主要な設備のうち連結会社以外から賃借している設備の内容は、下記のとおりであります。

| 事業所名<br>(所在地)      | 事業の種類別<br>セグメントの<br>名称 | 設備の内容 | 年間賃借料 (百万円) |
|--------------------|------------------------|-------|-------------|
| 本社<br>(東京都中央区)     | 全社（共通）                 | 本社機能  | 288         |
| 宇和島工場<br>(愛媛県宇和島市) | 飼料                     | 製造設備他 | 65          |

##### (2) 在外子会社

平成18年12月31日現在

| 会社名            | 事業所名<br>(所在地)       | 事業の種類別<br>セグメント<br>の名称 | 設備の内容 | 帳簿価額 (百万円)   |                |              |     |       | 従業員数<br>(名) |
|----------------|---------------------|------------------------|-------|--------------|----------------|--------------|-----|-------|-------------|
|                |                     |                        |       | 建物および<br>構築物 | 機械装置<br>および運搬具 | 土地<br>(面積千㎡) | その他 | 合計    |             |
| マーカム<br>ヴィニヤーズ | アメリカ合衆国<br>カリフォルニア州 | 酒類                     | ぶどう畑他 | 852          | 346            | 150<br>(792) | 187 | 1,537 | 25          |

(注) 帳簿価額のうち「その他」は、工具器具備品であり、建設仮勘定を含んでおりません。

#### 3【設備の新設、除却等の計画】

##### (1) 重要な設備の新設、拡充等

| 会社名<br>事業所名<br>(所在地) | 事業の種類別<br>セグメントの名称 | 設備の内容 | 投資予定額<br>総額<br>(百万円) | 資金調達方法 | 着手年月    | 完了予定年月  |
|----------------------|--------------------|-------|----------------------|--------|---------|---------|
| 八代工場                 | 酒類                 | 製造設備  | 506                  | 自己資金   | 平成19年7月 | 平成20年1月 |

##### (2) 重要な設備の除却、売却等

該当する事項はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 488,419,000 |
| 計    | 488,419,000 |

(注)「株式の消却が行われた場合には、これに相当する株式数を減ずる」旨を定款に定めております。

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(平成18年12月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成19年3月28日) | 上場証券取引所名または<br>登録証券業協会名                  | 内容   |
|------|------------------------------------|---------------------------------|--|--|
| 普通株式 | 133,689,303                        | 133,689,303                     | 東京証券取引所<br>(市場第一部)<br>大阪証券取引所<br>(市場第一部) | 完全議決権株式であり、権<br>利内容に何ら限定のない当<br>社における標準となる株式 |
| 計    | 133,689,303                        | 133,689,303                     | —  | —  |

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                 | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|---------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成15年5月12日<br>(注)1  | —                     | 145,270,303          | —               | 20,972         | △14,700               | 5,343                |
| 平成17年12月21日<br>(注)2 | △11,581,000           | 133,689,303          | —               | 20,972         | —                     | 5,343                |

(注) 1. 平成15年3月28日開催の定時株主総会における資本準備金減少決議に基づくその他資本剰余金への振替であります。

2. 平成17年12月9日開催の取締役会決議に基づく自己株式消却による発行済株式総数の減少であります。

(5) 【所有者別状況】

平成18年12月31日現在

| 区分                  | 株式の状況（1単元の株式数1,000株）    |        |       |            |        |      |           |         | 単元未満株式の状況（株） |
|---------------------|-------------------------|--------|-------|------------|--------|------|-----------|---------|--------------|
|                     | 政府<br>および<br>地方<br>公共団体 | 金融機関   | 証券会社  | その他の<br>法人 | 外国法人等  |      | 個人<br>その他 | 計       |              |
|                     |                         |        |       |            | 個人以外   | 個人   |           |         |              |
| 株主数<br>（人）          | —                       | 53     | 38    | 248        | 81     | 4    | 15,517    | 15,941  | —            |
| 所有株式数<br>（単元）       | —                       | 17,336 | 1,093 | 71,290     | 12,226 | 9    | 30,304    | 132,258 | 1,431,303    |
| 所有株式数<br>の割合<br>（%） | —                       | 13.11  | 0.83  | 53.9       | 9.24   | 0.01 | 22.91     | 100.0   | —            |

(注) 1. 期末現在の自己株式数は365,529株であり、「個人その他」に365単元および「単元未満株式の状況」に529株含まれております。

なお、自己株式365,529株は株主名簿記載上の株式数であり、期末現在の実保有残高は364,529株であります。

2. 上記「その他の法人」の中には、証券保管振替機構名義の株式が11単元含まれております。

(6) 【大株主の状況】

平成18年12月31日現在

| 氏名または名称   | 住所  | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合(%) |
|---|---|---------------|----------------------------|
| 麒麟麦酒株式会社  | 東京都中央区新川二丁目10番1号  | 67,000        | 50.12                      |
| 日本マスタートラスト信託銀行<br>株式会社信託口   | 東京都港区浜松町二丁目11番3号  | 8,185         | 6.12                       |
| シービーエヌワイデイエフエイ<br>ターナショナルキャップバリュー<br>ポートフォリオ<br>(常任代理人 シティバンク、エヌエ<br>イ東京支店)                       | 東京都品川区二丁目3番14号  | 3,193         | 2.39                       |
| 味の素株式会社   | 東京都中央区京橋一丁目15番1号  | 2,293         | 1.72                       |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行<br>株式会社信託口   | 東京都中央区晴海一丁目8番11号  | 2,285         | 1.71                       |
| パークレイズ バンク ビーエルシー<br>パークレイズ キャピタル セキュ<br>リティーズ エスビーエル/ビービー<br>アカウント<br>(常任代理人 スタンダードチャー<br>タード銀行) | 東京都千代田区永田町二丁目11番1号<br>山王パークタワー21階                                 | 1,377         | 1.03                       |
| ステートストリートバンクアンドト<br>ラストカンパニー<br>(常任代理人 株式会社みずほコー<br>ポレート銀行兜町証券決済業務室)                              | (東京都中央区日本橋兜町6番7号)   | 1,336         | 1.00                       |
| 鈴木 忠雄   | 東京都品川区  | 924           | 0.69                       |
| ゴールドマン・サックス・アンド・<br>カンパニー レギュラーアカウント<br>(常任代理人 ゴールドマン・サッ<br>クス証券株式会社)                             | 東京都港区六本木六丁目10番1号<br>六本木ヒルズ森タワー                                    | 878           | 0.66                       |
| 第一生命保険相互会社<br>(常任代理人 資産管理サービス<br>信託銀行株式会社)  | 東京都千代田区有楽町一丁目13番1号<br>(東京都中央区晴海一丁目8番12号<br>晴海アイランドトリトンスクエア<br>Z棟) | 857           | 0.64                       |
| 計   | —   | 88,329        | 66.07                      |

- (注) 1. 前事業年度末現在主要株主であった味の素㈱は、当事業年度末では主要株主ではなくなりました。  
2. 当事業年度に麒麟麦酒株式会社は当社との業務提携によって、主要株主となっております。

(7) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成18年12月31日現在

| 区分              | 株式数 (株)   | 議決権の数 (個) | 内容                        |
|-----------------|---|-----------|---------------------------|
| 無議決権株式          | —   | —         | —                         |
| 議決権制限株式 (自己株式等) | —   | —         | —                         |
| 議決権制限株式 (その他)   | —   | —         | —                         |
| 完全議決権株式 (自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 364,000<br>(相互保有株式)<br>普通株式 34,000 | —         | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 |
| 完全議決権株式 (その他)   | 普通株式 131,860,000                                    | 131,860   | 同上                        |
| 単元未満株式          | 普通株式 1,431,303                                      | —         | 同上                        |
| 発行済株式総数         | 133,689,303   | —         | —                         |
| 総株主の議決権         | —   | 131,860   | —                         |

(注) 上記「完全議決権株式 (その他)」の中には、証券保管振替機構名義の株式が11千株 (議決権11個) 含まれております。単元未満株式には当社所有の自己株式529株が含まれております。

② 【自己株式等】

平成18年12月31日現在

| 所有者の氏名<br>または名称           | 所有者の住所            | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式総数<br>に対する所有<br>株式数の割合 (%) |
|---------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------------------|
| メルシャン株式会社<br>(自己保有株式)     | 東京都中央区京橋<br>1-5-8 | 364,000              | —                    | 364,000             | 0.27                            |
| 日本合成アルコール株式会社<br>(相互保有株式) | 東京都港区赤坂<br>7-1-16 | 34,000               | —                    | 34,000              | 0.03                            |
| 計                         | —                 | 398,000              | —                    | 398,000             | 0.30                            |

(注) 上記のほか株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に保有していない株式が1,000株 (議決権1個) あります。なお、当該株式数は上記「発行済株式」の「完全議決権株式 (その他)」の中に含まれております。

(8) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 旧商法第221条第6項の規定に基づく単元未満株式の買取請求による普通株式の取得ならびに  
会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当する事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当する事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

旧商法第221条第6項および会社法第192条第1項の規定に基づく単元未満株式の買取請求による取得

| 区分              | 株式数(株) | 価額の総額(円)   |
|-----------------|--------|------------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 74,103 | 25,121,567 |
| 当期間における取得自己株式   | 16,617 | 5,621,180  |

(注) 当期間における取得自己株式には平成19年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度   |            | 当期間     |            |
|-----------------------------|---------|------------|---------|------------|
|                             | 株式数(株)  | 処分価額の総額(円) | 株式数(株)  | 処分価額の総額(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         | —       | —          | —       | —          |
| 消却の処分を行った取得自己株式             | —       | —          | —       | —          |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | —       | —          | —       | —          |
| その他<br>(持分法関連会社保有の自己株式の売却)  | 72,000  | 26,640,000 | —       | —          |
| その他<br>(単元未満株式の買増請求による売渡)   | 5,646   | 1,608,952  | 407     | 119,041    |
| 保有自己株式数                     | 375,862 | —          | 380,739 | —          |

(注) 当期間における取得自己株式には平成19年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

### 3【配当政策】

当社は、株主に対し、長期にわたり安定的な配当を継続して実施することを基本方針として利益配分を行っております。

当社は、期末配当の年1回の剰余金の配当を行なうことを基本方針としており、これらの剰余金の配当の決議決定機関は、株主総会であります。

また、利益水準を勘案しつつ、自己株式取得による機動的な資本政策の遂行、株主還元を行っております。

一方、経営体質の強化および将来の事業展開に向けて、設備投資や研究開発等に備えるものとして、内部留保の充実強化にも心掛けてまいります。

このような方針のもとで、当期の期末配当金につきましては、1株当たり5円と致しました。

### 4【株価の推移】

#### (1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次    | 第86期     | 第87期     | 第88期     | 第89期     | 第90期     |
|-------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 決算年月  | 平成14年12月 | 平成15年12月 | 平成16年12月 | 平成17年12月 | 平成18年12月 |
| 最高(円) | 227      | 251      | 306      | 456      | 427      |
| 最低(円) | 148      | 158      | 212      | 246      | 259      |

(注) 株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

#### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成18年7月 | 8月  | 9月  | 10月 | 11月 | 12月 |
|-------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 304     | 287 | 326 | 318 | 364 | 379 |
| 最低(円) | 259     | 265 | 278 | 379 | 261 | 338 |

(注) 株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。



5 【役員 の 状 況】

| 役名          | 職名           | 氏名   | 生年月日         | 略歴   | 任期 | 所有株式数(千株) |
|-------------|--------------|------|--------------|--|----|-----------|
| 代表取締役社長CEO  |              | 岡部有治 | (昭和17年8月25日) | 昭和14.4 味の素㈱入社<br>平成4.7 同社福岡支店長<br>" 7.6 同社取締役東京支店長兼広域営業本部副本部長<br>" 9.6 同社取締役広域営業本部長<br>" 11.6 同社常務取締役<br>" 13.1 同社取締役<br>" 13.1 メルシャン㈱顧問<br>" 13.3 専務取締役<br>" 13.3 酒類副カンパニー長<br>" 15.3 酒類カンパニー長<br>" 16.1 代表取締役社長COO<br>" 18.3 代表取締役社長CEO(現)   | 2年 | 3         |
| 代表取締役専務執行役員 |              | 前田仁  | (昭和25年2月1日)  | 昭和48.4 麒麟麦酒㈱入社<br>平成9.9 同社マーケティング本部商品開発部長<br>" 13.10 同社酒類営業本部マーケティング部長<br>" 16.3 同社執行役員酒類営業本部マーケティング部長<br>" 16.9 同社執行役員酒類営業本部企画部長<br>" 18.3 同社執行役員国内酒類カンパニー戦略企画部長<br>" 19.3 同社常務執行役員(現)<br>" 19.3 メルシャン㈱代表取締役専務執行役員(現)                         | 2年 | —         |
| 代表取締役専務執行役員 | 酒類カンパニー長     | 高井昌秀 | (昭和21年9月12日) | 昭和14.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成4.4 東北支社長<br>" 8.2 和酒事業部長<br>" 9.3 取締役<br>" 12.7 ワイン事業部長<br>" 13.3 常務執行役員<br>" 14.4 ワイン事業本部長<br>" 15.7 ワイン事業本部長兼広告部長<br>" 16.3 酒類事業本部長兼広告部長<br>" 17.3 取締役常務執行役員<br>" 17.4 酒類カンパニー長(現)<br>" 19.3 代表取締役専務執行役員(現) | 2年 | 2         |
| 取締役常務執行役員   | 医薬・化学品カンパニー長 | 坂本恭輝 | (昭和24年4月1日)  | 昭和47.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成5.3 酒類技術センター長<br>" 10.9 理事酒類製造統括部長兼酒類技術センター長<br>" 11.3 取締役<br>" 13.3 常務執行役員<br>" 13.3 酒類製造部長<br>" 15.3 常務取締役<br>" 16.3 取締役常務執行役員(現)<br>" 18.3 医薬・化学品カンパニー長(現)  | 2年 | 23        |
| 取締役常務執行役員   |              | 大野潤  | (昭和23年3月16日) | 昭和45.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成9.3 川崎工場長<br>" 10.9 酒類製造統括部長兼酒製造部長<br>" 13.1 藤沢工場長兼軽井沢ウイスキー蒸留所工場長<br>" 13.3 執行役員<br>" 17.3 常務執行役員<br>" 19.3 取締役常務執行役員(現)   | 2年 | 6         |
| 取締役常務執行役員   | 飼料カンパニー長     | 瀬島俊介 | (昭和24年11月5日) | 昭和51.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成12.7 人事部長<br>" 13.3 執行役員<br>" 15.4 人事部長兼リアルエステート事業部長<br>" 17.4 事業企画部長兼広告部長<br>" 18.3 飼料カンパニー長(現)<br>" 19.3 取締役常務執行役員(現)  | 2年 | 6         |

| 役名    | 職名 | 氏名   | 生年月日         | 略歴  |   | 任期 | 所有<br>株式数<br>(千株) |  |
|-------|----|------|--------------|---|---|----|-------------------|--|
| 取締役   |    | 椎名武雄 | (昭和4年5月11日)  | 昭和28.6<br>" 37.5<br>" 50.2<br>平成5.1<br>" 7.6<br>" 11.12<br>" 12.6<br>" 13.6<br>" 17.3         | 日本アイ・ピー・エム㈱入社<br>同社取締役<br>同社取締役社長<br>同社会長<br>H O Y A㈱取締役(現)<br>日本アイ・ピー・エム㈱最高顧問(現)<br>㈱商船三井取締役<br>明治製菓㈱取締役<br>メルシャン㈱取締役(現)   | 2年 | —                 |  |
| 取締役   |    | 三宅占二 | (昭和23年1月26日) | 昭和145.4<br>平成10.9<br>" 12.3<br>" 13.10<br>" 14.3<br>" 15.3<br>" 16.3<br>" 18.3<br>" 19.3      | 麒麟麦酒㈱入社<br>同社営業本部営業部長<br>同社首都圏営業本部広域営業部長<br>同社東海地区本部長<br>同社取締役東海地区本部長<br>同社執行役員東海地区本部長<br>同社常務執行役員首都圏地区本部長<br>同社常務執行役員国内酒類カンパニー社長<br>(現)<br>メルシャン㈱取締役(現)  | 2年 | —                 |  |
| 常勤監査役 |    | 菅野輝彦 | (昭和13年3月20日) | 昭和135.4<br>平成2.7<br>" 3.10<br>" 4.7<br>" 5.3<br>" 5.3<br>" 13.3<br>" 14.3                     | 三業酒造㈱(現メルシャン㈱)入社<br>経営企画室部長兼経理部部長<br>販売推進室部長<br>監査室長<br>監査役<br>三般産業㈱監査役(現)<br>常勤監査役(現)<br>三業フラインケミカル㈱監査役  | 1年 | 12                |  |
| 常勤監査役 |    | 佐藤昭雄 | (昭和20年2月23日) | 昭和143.4<br>平成4.7<br>" 7.3<br>" 7.3<br>" 7.3<br>" 10.3<br>" 12.5<br>" 12.7<br>" 13.3<br>" 13.6 | 三業オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>経理部部長<br>経理部長兼BC班長<br>㈱メルシャンクリンテック監査役(現)<br>メルシャンフィード㈱監査役<br>エムピーケー㈱(現メルコム㈱)監査役<br>管理部長兼BC班長<br>管理部部长<br>常勤監査役(現)<br>日本合成アルコール㈱監査役(現)  | 1年 | 13                |  |
| 監査役   |    | 中島徹  | (昭和29年10月4日) | 昭和153.4<br>" 55.4<br>" 60.12<br>" 61.12<br>" 62.9<br>" 63.10<br>平成18.3                        | 最高裁判所司法研修所入所<br>長島・大野法律事務所入所<br>Cleary, Gottlieb, Steen & Hamilton,<br>New York勤務<br>Wilson, Sonsini, Goodrich & Rosati,<br>Palo Alto, California勤務<br>長島・大野法律事務所(現長島・大野・常<br>松法律事務所)復帰<br>同事務所パートナー(現)<br>メルシャン㈱監査役(現) | 3年 | —                 |  |
| 監査役   |    | 古元良治 | (昭和25年1月30日) | 昭和148.4<br>平成14.4<br>" 14.7<br>" 15.9<br>" 16.3<br>" 18.3<br>" 19.3<br>" 19.3                 | 麒麟麦酒㈱入社<br>同社酒類営業本部洋酒事業部長<br>同社酒類営業本部洋酒事業部長兼キン<br>ディスティラリー㈱代表取締役社長<br>同社酒類営業本部長付兼キンディステ<br>ラリー㈱代表取締役社長<br>同社執行役員経営企画部長<br>同社執行役員グループ戦略部長<br>同社常務執行役員戦略企画部長(現)<br>メルシャン㈱監査役(現)   | 1年 | —                 |  |
| 計     |    |      |              |   |   |    |                   |  |

(注) 1. 取締役椎名武雄、同三宅占二の両氏は、会社法第2条15号に定める社外取締役であります。  
2. 監査役中島徹、同古元良治の両氏は、会社法第2条16号に定める社外監査役であります。

## 6【コーポレート・ガバナンスの状況】

### (1)コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

平成18年5月に施行された会社法および同法施行規則に基づき、当社の業務全般の適正を確保するための体制を整備し、透明性が高く強固な経営体制の確立に努めております。また、同年6月に金融商品取引法が成立したことにもとない、財務報告に係わる内部統制の構築についても、同法の実施基準に則り、順次検討を進めております。これらを通して、コーポレート・ガバナンスの一層の充実に取り組んでまいります。

### (2) コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況

#### ① 会社の機関の内容

当社は、取締役の少人数化と社外取締役の招聘を実施し、取締役会の活性化を図るとともに、執行役員制度を導入し、CEO(最高経営責任者)、COO(最高執行責任者)を設けて、取締役による経営の意思決定・監督機能と業務執行機能を分化した経営機構として、職務執行権を執行役員に委ね、担当業務の最終決定者とする事で、業務執行の迅速化を図りました。同時に、役付取締役は会長、社長を除いて廃止しフラット化する一方、執行役員の体系は前述のCEO、COOをはじめ、複数の階層を設けております。

平成18年度末現在は、役付取締役はCEOを兼ねる社長のみとなり、COOは空席となっております。取締役は全部で9名、うち2名が社外取締役となっております。また、当社の監査体制は、監査役制度を採用しており、監査役は現在4名、うち社外監査役が2名となっております。

#### ② 内部統制システムの整備の状況

当社は内部統制システムに関し、会社法および同法施行規則に基づき、以下のとおり業務の適正を確保する体制を整備します。

##### ア) 取締役・使用人の職務執行が法令・定款に適合することを確保するための体制

コンプライアンスの徹底を図るため、行動規範を制定し内部通報制度(企業倫理ホットライン)を設け、体制を確立するとともに教育・研修を実施する。

##### イ) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

法令、社内規定に沿った文書等の情報を適切に保存・管理する体制を整備し、個人情報も社内方針である個人情報取扱ガイドラインにより対応する。

##### ウ) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

リスク管理規程によりグループ内リスクを総括的に管理する体制を整備、経営会議はリスク管理体制の状況を把握し、適切な管理体制構築のための対策を行う。また、監査部は責任部署のリスク管理状況を定期的に監査する。

##### エ) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

取締役の職務執行の効率化を図るため、適宜臨時取締役会を開催する。また、経営会議を定期開催し、執行方針の設定と審議決済、業務執行の効率化を図る。取締役会に基づく業務執行は、社内規程にてそれぞれの責任、執行範囲、手続の詳細を定める。

##### オ) 当社および子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

グループの業務適正を確保するため、グループ会社管理規程を整備し、子会社の内部統制の実効性を高める。また、監査部は定期的に監査を行う。

##### カ) 監査役職務を補助すべき使用人に関する体制ならびに当該使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役職務を補助すべき使用人に関する体制を整備し、当該使用人の独立性を確保する。

##### キ) 取締役および使用人が監査役に報告するための体制・その他の監査役への報告に関する体制および監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

取締役等は、監査役の内部監査状況を報告するための体制を整備するとともに経営会議への出席、重要情報へのアクセス権を確保する。

#### ③ 内部監査および監査役監査、会計監査の状況

内部監査は、社内規程に基づき前述の監査部が実施しております。監査部は、本社および重要な営業所において業務および財産等の状況を調査し、指摘・提言等を行っております。

各監査役は、監査役会が定めた監査の方針、業務の分担に従い、取締役会、経営会議その他重要な会議に出席し、取締役会等からその職務の執行状況を聴取しております。また、重要な決裁書類の閲覧、本社および重要な営業所において業務および財産の状況を調査し、必要に応じて子会社に営業の報告を求め、取締役の職務執行を、厳正に監査しております。

監査部と監査役の間では、定期的に会合を持ち、内部監査結果および指摘・提言事項等につき、相互に検討・意見交換し、密接な連携を図っております。

監査役は会計監査人とも定期会合を持ち、情報交換を行なうなど連携を図っております。

会計監査につきましては、監査法人トーマツと監査契約を締結しており、会社法監査および証券取引法監査を受けております。会計監査人は、独立の第三者としての立場から財務諸表監査を実施し、当社との間で監査結果および内部統制等の検討課題改善項目等について適宜意見交換をしております。

また、当社からは情報・データを提供し、迅速かつ正確な監査が実施できる環境を整備しております。

| 公認会計士の氏名等 |      | 所属する監査法人名 | 継続監査年数 | 補助者の構成              |
|-----------|------|-----------|--------|---------------------|
| 指定社員      | 青木良夫 | 監査法人トーマツ  | 6年     | 公認会計士 4名<br>会計士補 2名 |
| 業務執行社員    | 松村浩司 |           | 6年     |                     |

④ 社外取締役および社外監査役との関係

当社の社外取締役である稲森俊介氏は、味の素株式会社の特別顧問であり、椎名武雄氏は日本アイ・ピー・エム株式会社の最高顧問であります。また、当社の社外監査役である宮本貞和氏は味の素株式会社の顧問を務め、中島徹氏は長島・大野・常松法律事務所の所属弁護士であります。当社は、いずれの会社または事務所とも、社外取締役、社外監査役個人が直接利害関係を有する取引を行っておりません。

(3) リスク管理体制の整備の状況

当社のリスク管理体制は、「コンプライアンスに関するリスク」「品質・生産に関するリスク」「災害・事故に関するリスク」の3つのリスクを重視し、リスクの未然防止や軽減の取組みおよび全社的な責任体制を明確にし、全社的なリスク体制を構築するためにリスク管理規程を制定し、リスク管理委員会を設置しました。このリスク管理委員会が、取締役会への定期的報告を行う義務を負って、実際の活動を実施します。

(4) 役員報酬等の内容

① 取締役および監査役に支払った報酬

取締役 8名 185百万円 (うち社外取締役 1名 12百万円)

監査役 4名 39百万円 (うち社外監査役 2名 12百万円)

② 利益処分による取締役賞与金および監査役賞与金の支給額

取締役 7名 19百万円 (うち社外取締役 1名 1百万円)

監査役 3名 5百万円 (うち社外監査役 1名 1百万円)

③ 当期中の株主総会決議により支給した役員退職慰労金

取締役 1名 1百万円

監査役 1名 1百万円

(5) 監査報酬等の内容

公認会計士法第2条第1項に規定する業務に基づく報酬 24百万円

上記以外の業務に基づく報酬の金額 2百万円

## 第5【経理の状況】

### 1 連結財務諸表および財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式および作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前連結会計年度（平成17年1月1日から平成17年12月31日まで）は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式および作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前事業年度（平成17年1月1日から平成17年12月31日まで）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前連結会計年度（平成17年1月1日から平成17年12月31日まで）および前事業年度（平成17年1月1日から平成17年12月31日まで）ならびに当連結会計年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）および当事業年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）の連結財務諸表および財務諸表について、監査法人トーマツにより監査を受けております。

なお、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、有価証券報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の連結財務諸表及び財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受け、監査報告書を受領しております。

なお、監査法人トーマツは、監査法人の種類の変更により、平成21年7月1日をもって有限責任監査法人トーマツとなっております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

① 【連結貸借対照表】

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成17年12月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成18年12月31日) |            |       |
|--------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------|
|                    |          | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) |       |
| (資産の部)             |          |                          |            |                          |            |       |
| I 流動資産             |          |                          |            |                          |            |       |
| 1 現金および預金          |          |                          | 3,846      |                          | 5,245      |       |
| 2 受取手形および売掛金       | ※ 4      |                          | 33,841     |                          | 33,995     |       |
| 3 有価証券             |          |                          | 128        |                          | 175        |       |
| 4 たな卸資産            | ※ 2      |                          | 16,313     |                          | 19,576     |       |
| 5 繰延税金資産           |          |                          | 1,062      |                          | 1,885      |       |
| 6 その他              |          |                          | 1,964      |                          | 2,289      |       |
| 貸倒引当金              |          |                          | △18        |                          | △20        |       |
| 流動資産合計             |          |                          | 57,139     | 65.1                     | 63,146     | 66.5  |
| II 固定資産            |          |                          |            |                          |            |       |
| 1 有形固定資産           |          |                          |            |                          |            |       |
| (1) 建物および構築物       | ※ 2      | 21,402                   |            | 20,389                   |            |       |
| 減価償却累計額            |          | 11,525                   | 9,877      | 9,883                    | 10,505     |       |
| (2) 機械装置および<br>運搬具 | ※ 2      | 36,203                   |            | 36,351                   |            |       |
| 減価償却累計額            |          | 29,061                   | 7,141      | 27,462                   | 8,889      |       |
| (3) 土地             | ※ 2      |                          | 1,645      |                          | 1,718      |       |
| (4) 建設仮勘定          |          |                          | 862        |                          | 103        |       |
| (5) その他            |          | 3,616                    |            | 3,274                    |            |       |
| 減価償却累計額            |          | 2,757                    | 858        | 2,531                    | 742        |       |
| 有形固定資産合計           |          |                          | 20,385     | 23.2                     | 21,958     | 23.1  |
| 2 無形固定資産           |          |                          | 1,058      | 1.2                      | 2,048      | 2.2   |
| 3 投資その他の資産         |          |                          |            |                          |            |       |
| (1) 投資有価証券         | ※ 1      |                          | 5,200      |                          | 4,260      |       |
| (2) 前払年金費用         |          |                          | 1,773      |                          | 1,730      |       |
| (3) 繰延税金資産         |          |                          | 111        |                          | 31         |       |
| (4) その他            | ※ 1      |                          | 2,435      |                          | 2,208      |       |
| 貸倒引当金              |          |                          | △365       |                          | △372       |       |
| 投資その他の資産合計         |          |                          | 9,156      | 10.5                     | 7,858      | 8.2   |
| 固定資産合計             |          |                          | 30,599     | 34.9                     | 31,864     | 33.5  |
| 資産合計               |          |                          | 87,739     | 100.0                    | 95,011     | 100.0 |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成17年12月31日) |             | 当連結会計年度<br>(平成18年12月31日) |             |
|--------------------|----------|--------------------------|-------------|--------------------------|-------------|
|                    |          | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%)  | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%)  |
| (負債の部)             |          |                          |             |                          |             |
| I 流動負債             |          |                          |             |                          |             |
| 1 支払手形および買掛金       | ※ 4      | 6,779                    |             | 7,978                    |             |
| 2 短期借入金            | ※ 2      | 4,087                    |             | 5,531                    |             |
| 3 1年内返済予定長期<br>借入金 |          | 56                       |             | 22                       |             |
| 4 未払金              |          | 10,479                   |             | 12,212                   |             |
| 5 未払費用             |          | 4,347                    |             | 4,094                    |             |
| 6 未払法人税等           |          | 458                      |             | 639                      |             |
| 7 預り金              |          | 2,935                    |             | 2,956                    |             |
| 8 賞与引当金            |          | 401                      |             | 346                      |             |
| 9 固定資産圧縮特別勘定       |          | 2,136                    |             | —                        |             |
| 10 その他             | ※ 4      | 587                      |             | 321                      |             |
| 流動負債合計             |          | <u>32,270</u>            | <u>36.8</u> | <u>34,102</u>            | <u>35.9</u> |
| II 固定負債            |          |                          |             |                          |             |
| 1 長期借入金            |          | 6,134                    |             | 9,119                    |             |
| 2 繰延税金負債           |          | 1,203                    |             | 2,488                    |             |
| 3 退職給付引当金          |          | 111                      |             | 181                      |             |
| 4 役員退職慰労引当金        |          | 523                      |             | 575                      |             |
| 5 長期預り金            |          | 53                       |             | 46                       |             |
| 6 その他              |          | 7                        |             | 21                       |             |
| 固定負債合計             |          | <u>8,034</u>             | <u>9.1</u>  | <u>12,432</u>            | <u>13.1</u> |
| 負債合計               |          | <u>40,304</u>            | <u>45.9</u> | <u>46,535</u>            | <u>49.0</u> |

| 区分                   | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成17年12月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成18年12月31日) |            |
|----------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|
|                      |          | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) |
| (少数株主持分)             |          |                          |            |                          |            |
| 少数株主持分               |          | 52                       | 0.1        | —                        | —          |
| (資本の部)               |          |                          |            |                          |            |
| I 資本金                |          | 20,972                   | 23.9       | —                        | —          |
| II 資本剰余金             |          | 16,825                   | 19.1       | —                        | —          |
| III 利益剰余金            |          | 8,731                    | 10.0       | —                        | —          |
| IV その他有価証券評価差額金      |          | 956                      | 1.1        | —                        | —          |
| V 為替換算調整勘定           |          | 26                       | 0.0        | —                        | —          |
| VI 自己株式              | ※6       | △131                     | △0.1       | —                        | —          |
| 資本合計                 |          | 47,382                   | 54.0       | —                        | —          |
| 負債、少数株主持分および<br>資本合計 |          | 87,739                   | 100.0      | —                        | —          |
| (純資産の部)              |          |                          |            |                          |            |
| I 株主資本               |          |                          |            |                          |            |
| 1 資本金                |          | —                        | —          | 20,972                   | 22.1       |
| 2 資本剰余金              |          | —                        | —          | 16,834                   | 17.7       |
| 3 利益剰余金              |          | —                        | —          | 9,697                    | 10.2       |
| 4 自己株式               |          | —                        | —          | △108                     | △0.1       |
| 株主資本合計               |          | —                        | —          | 47,396                   | 49.9       |
| II 評価・換算差額等          |          |                          |            |                          |            |
| 1 その他有価証券評価差額<br>金   |          | —                        | —          | 644                      | 0.7        |
| 2 繰延ヘッジ損益            |          | —                        | —          | 7                        | 0.0        |
| 3 為替換算調整勘定           |          | —                        | —          | 149                      | 0.1        |
| 評価・換算差額等合計           |          | —                        | —          | 802                      | 0.8        |
| III 少数株主持分           |          | —                        | —          | 277                      | 0.3        |
| 純資産合計                |          | —                        | —          | 48,475                   | 51.0       |
| 負債純資産合計              |          | —                        | —          | 95,011                   | 100.0      |



②【連結損益計算書】

| 区分              | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |            | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |            |       |
|-----------------|----------|---|------------|---|------------|-------|
|                 |          | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) |       |
| I 売上高           |          |   | 99,027     | 100.0                                     | 99,355     | 100.0 |
| II 売上原価         | ※2       |   | 69,258     | 69.9                                      | 70,810     | 71.3  |
| 売上総利益           |          |   | 29,769     | 30.1                                      | 28,544     | 28.7  |
| III 販売費および一般管理費 | ※1,<br>2 |   | 27,182     | 27.5                                      | 27,293     | 27.4  |
| 営業利益            |          |   | 2,587      | 2.6                                       | 1,250      | 1.3   |
| IV 営業外収益        |          |   |            |   |            |       |
| 1 受取利息          |          | 1   |            |   | 3          |       |
| 2 受取配当金         |          | 40  |            |   | 89         |       |
| 3 持分法による投資利益    |          | 60  |            |   | 67         |       |
| 4 為替差益          |          | 63  |            |   | 60         |       |
| 5 その他           |          | 136                                       | 303        | 0.3                                       | 156        | 379   |
| 0.4             |          |   |            |   |            |       |
| V 営業外費用         |          |   |            |   |            |       |
| 1 支払利息          |          | 177                                       |            |   | 220        |       |
| 2 その他           |          | 46  | 223        | 0.2                                       | 49         | 269   |
| 0.3             |          |   |            |   |            |       |
| 經常利益            |          |   | 2,667      | 2.7                                       | 1,360      | 1.4   |
| VI 特別利益         |          |   |            |   |            |       |
| 1 固定資産売却益       | ※3       | 3,611                                     |            |   | 4,894      |       |
| 2 投資有価証券売却益     |          | 0   |            |   | 18         |       |
| 3 国庫補助金受入額      |          | 68  |            |   | 60         |       |
| 4 移転補償金受入額      |          | 15  |            |   | —          |       |
| 5 営業譲渡益         |          | 78  |            |   | —          |       |
| 6 その他           | ※5       | 57  | 3,832      | 3.9                                       | 5          | 4,980 |
| 5.0             |          |   |            |   |            |       |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |            | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |            |
|---------------------|----------|---|------------|---|------------|
|                     |          | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) |
| Ⅶ 特別損失              |          |   |            |   |            |
| 1 養魚用飼料回収対応費用       |          | —   |            | 1,240                                     |            |
| 2 公開買付対応費用          |          | —   |            | 461                                       |            |
| 3 固定資産処分損           | ※ 4      | 575                                       |            | 1,240                                     |            |
| 4 固定資産圧縮損           |          | 1,123                                     |            | 60  |            |
| 5 固定資産圧縮特別勘定<br>繰入額 |          | 2,136                                     |            | —   |            |
| 6 投資有価証券売却損         |          | 5   |            | —   |            |
| 7 投資有価証券評価損         |          | 20  |            | 80  |            |
| 8 貸倒引当金繰入額          |          | —   |            | 4   |            |
| 9 早期退職者割増金          |          | 146                                       |            | 44  |            |
| 10 前期損益修正損          | ※ 7      | 194                                       |            | —   |            |
| 11 その他              | ※ 6      | 4   | 4,207      | 65  | 3,198      |
| 税金等調整前当期純利益         |          |   | 2,291      |   | 3,142      |
| 法人税、住民税および事<br>業税   |          | 616                                       |            | 626                                       |            |
| 法人税等調整額             |          | 471                                       | 1,088      | 799                                       | 1,425      |
| 少数株主利益              |          |   | 3          |   | 57         |
| 当期純利益               |          |   | 1,199      |   | 1,658      |
|                     |          |   |            |   |            |
|                     |          |   |            |   |            |

③【連結剰余金計算書および連結株主資本等変動計算書】  
連結剰余金計算書

| 区分           | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |        |
|--------------|----------|---|--------|
|              |          | 金額(百万円)                                   |        |
| (資本剰余金の部)    |          |   |        |
| I 資本剰余金期首残高  |          |   | 20,043 |
| II 資本剰余金増加高  |          |   |        |
| 1 自己株式処分差益   |          | 10  | 10     |
| III 資本剰余金減少高 |          |   |        |
| 1 自己株式消却額    |          | △3,228                                    | △3,228 |
| IV 資本剰余金期末残高 |          |   | 16,825 |
| (利益剰余金の部)    |          |   |        |
| I 利益剰余金期首残高  |          |   | 8,265  |
| II 利益剰余金増加高  |          |   |        |
| 1 当期純利益      |          | 1,199                                     | 1,199  |
| III 利益剰余金減少高 |          |   |        |
| 1 配当金        |          | 708                                       |        |
| 2 役員賞与       |          | 24  | 732    |
| IV 利益剰余金期末残高 |          |   | 8,731  |

連結株主資本等変動計算書

当連結会計年度(平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)

(単位:百万円)

|                               | 株主資本   |        |       |      |        |
|-------------------------------|--------|--------|-------|------|--------|
|                               | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成17年12月31日 残高                | 20,972 | 16,825 | 8,731 | △131 | 46,399 |
| 連結会計年度中の変動額                   |        |        |       |      |        |
| 剰余金の配当                        | —      | —      | △666  | —    | △666   |
| 利益処分による役員賞与                   | —      | —      | △26   | —    | △26    |
| 当期純利益                         | —      | —      | 1,658 | —    | 1,658  |
| 自己株式の取得                       | —      | —      | —     | △25  | △25    |
| 自己株式の処分                       | —      | 8      | —     | 47   | 56     |
| 株主資本以外の項目の連結会計<br>年度中の変動額(純額) | —      | —      | —     | —    | —      |
| 連結会計年度中の変動額合計                 | —      | 8      | 965   | 22   | 996    |
| 平成18年12月31日 残高                | 20,972 | 16,834 | 9,697 | △108 | 47,396 |

|                               | 評価・換算差額等         |         |              |                | 少数株主持分 | 純資産合計  |
|-------------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|--------|--------|
|                               | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |        |
| 平成17年12月31日 残高                | 956              | —       | 26           | 983            | 52     | 47,434 |
| 連結会計年度中の変動額                   |                  |         |              |                |        |        |
| 剰余金の配当                        | —                | —       | —            | —              | —      | △666   |
| 利益処分による役員賞与                   | —                | —       | —            | —              | —      | △26    |
| 当期純利益                         | —                | —       | —            | —              | —      | 1,658  |
| 自己株式の取得                       | —                | —       | —            | —              | —      | △25    |
| 自己株式の処分                       | —                | —       | —            | —              | —      | 56     |
| 株主資本以外の項目の連結会計<br>年度中の変動額(純額) | △312             | 7       | 123          | △181           | 225    | 44     |
| 連結会計年度中の変動額合計                 | △312             | 7       | 123          | △181           | 225    | 1,041  |
| 平成18年12月31日 残高                | 644              | 7       | 149          | 802            | 277    | 48,475 |

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

|                    | 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|--------------------|---|---|
| 区分                 | 金額 (百万円)                                  | 金額 (百万円)                                  |
| 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        | 2,291                                     | 3,142                                     |
| 減価償却費              | 2,726                                     | 2,760                                     |
| のれん償却額             | —   | 42  |
| 貸倒引当金の増減額          | 141                                       | 1   |
| 賞与引当金の増減額          | 68  | △66                                       |
| 退職給付引当金の増減額        | 2   | △6  |
| 前払年金費用の増減額         | △252                                      | 42  |
| 役員退職慰労引当金の増減額      | △29                                       | 51  |
| 受取利息および受取配当金       | △42                                       | △93                                       |
| 支払利息               | 177                                       | 220                                       |
| 為替差益               | —   | △33                                       |
| 持分法による投資利益         | △60                                       | △67                                       |
| 有価証券売却益            | △2  | △1  |
| 投資有価証券売却益          | △0  | △18                                       |
| 投資有価証券売却損          | 5   | —   |
| 投資有価証券評価損          | 20  | 80  |
| ゴルフ会員権評価損          | 0   | 30  |
| 有形固定資産除却・売却損       | 575                                       | 1,240                                     |
| 有形固定資産売却益          | △3,611                                    | △4,894                                    |
| 移転補償金受入額           | △15                                       | —   |
| 国庫補助金受入額           | △68                                       | △60                                       |
| 営業譲渡益              | △78                                       | —   |
| 固定資産圧縮損            | 1,123                                     | 60  |
| 固定資産圧縮特別勘定繰入額      | 2,136                                     | —   |
| 売上債権の増減額           | 1,300                                     | 172                                       |
| たな卸資産の増減額          | 154                                       | △2,349                                    |
| その他資産の増減額          | 93  | 2,976                                     |
| 仕人債務の増減額           | 271                                       | 946                                       |
| その他負債の増減額          | △2,721                                    | △2,074                                    |
| 役員賞与               | △24                                       | △27                                       |
| 小計                 | 4,182                                     | 2,074                                     |
| 法人税等の支払額           | △2,989                                    | △121                                      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー   | 1,193                                     | 1,952                                     |

|                             | 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|-----------------------------|---|---|
| 区分                          | 金額 (百万円)                                  | 金額 (百万円)                                  |
| <b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |   |   |
| 定期預金の預入れによる支出               | △1  | △21                                       |
| 定期預金の払戻収入                   | 28  | —   |
| 有価証券の取得による支出                | △193                                      | △227                                      |
| 有価証券の売却による収入                | 212                                       | 195                                       |
| 有形固定資産の取得による支出              | △4,089                                    | △6,607                                    |
| 有形固定資産の売却による収入              | 345                                       | 5,246                                     |
| 無形固定資産の取得による支出              | —   | △1,132                                    |
| 営業譲渡による収入                   | 1,517                                     | —   |
| 投資有価証券の取得による支出              | △414                                      | △25                                       |
| 投資有価証券の売却による収入              | 213                                       | 97  |
| 子会社株式追加取得による収支              | △0  | 23  |
| 貸付けによる支出                    | △57                                       | △182                                      |
| 貸付金の回収による収入                 | 20  | 126                                       |
| 利息および配当金の受取額                | 117                                       | 99  |
| その他投資活動による支出                | △179                                      | △39                                       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △2,481                                    | △2,449                                    |
| <b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 短期借入金の純増減額                  | 33  | △98                                       |
| 長期借入れによる収入                  | 2,078                                     | 3,000                                     |
| 長期借入金の返済による支出               | △1,023                                    | △161                                      |
| 自己株式の売却収入                   | 1   | 1   |
| 自己株式の取得による支出                | △2,487                                    | △25                                       |
| 配当金の支払額                     | △708                                      | △666                                      |
| 利息の支払額                      | △167                                      | △217                                      |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △2,272                                    | 1,831                                     |
| <b>IV 現金および現金同等物に係る換算差額</b> | 2   | 34  |
| <b>V 現金および現金同等物の増減額</b>     | △3,558                                    | 1,368                                     |
| <b>VI 現金および現金同等物の期首残高</b>   | 7,404                                     | 3,845                                     |
| <b>VII 現金および現金同等物の期末残高</b>  | 3,845                                     | 5,214                                     |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目             | 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   |
|----------------|---|---|
| 1 連結の範囲に関する事項  | <p>(1) 連結子会社数 12社<br/>会社名は、「第1企業の概況4関係会社の状況」に記載のとおりです。<br/>なお、前連結会計年度にマーカムヴィニヤーズにて吸収合併したラホタヴィニヤードは、当連結会計年度に全ての資産を譲渡いたしました。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>(株)メルシャンサロン<br/>(非連結子会社について連結の範囲から除いた理由)<br/>非連結子会社の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)および利益剰余金(持分に見合う額)等のそれぞれの合計額は、連結会社の総資産、売上高、当期純損益および利益剰余金のそれぞれの合計額に対していずれも5%以下であり、重要性がないため連結の範囲から除いております。</p>   | <p>(1) 連結子会社数 13社<br/>会社名は、「第1企業の概況4関係会社の状況」に記載のとおりです。<br/>なお、前連結会計年度まで持分法適用関連会社でありました日本リカー(株)は株式の追加取得により、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>同左</p>   |
| 2 持分法の適用に関する事項 | <p>(1) 持分法適用会社<br/>非連結子会社 なし<br/>関連会社 3社<br/>日本合成アルコール(株)<br/>深?萬楽薬業有限公司<br/>日本リカー(株)<br/>なお、当連結会計年度に日本リカー(株)の株式を新規取得し、持分法を適用しております。</p> <p>(2) 持分法非適用会社<br/>非連結子会社<br/>(株)メルシャンサロン 他3社<br/>関連会社<br/>サンバイオ(株) 他6社<br/>(非連結子会社および関連会社について持分法を適用しない理由)<br/>持分法非適用会社は、当期純損益および利益剰余金等に与える影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除いております。</p> <p>(3) 持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、各社の会計期間に係る財務諸表を使用しております。</p> | <p>(1) 持分法適用会社<br/>非連結子会社 なし<br/>関連会社 2社<br/>日本合成アルコール(株)<br/>深?萬楽薬業有限公司<br/>なお、日本リカー(株)は、当社が新たに株式を追加取得し、連結の範囲に含めたため、持分法の適用範囲から除外しております。</p> <p>(2) 持分法非適用会社<br/>非連結子会社<br/>(株)メルシャンサロン 他3社<br/>関連会社<br/>サンバイオ(株) 他5社<br/>(非連結子会社および関連会社について持分法を適用しない理由)<br/>持分法非適用会社は、当期純損益および利益剰余金等に与える影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除いております。</p> <p>(3) 同左</p> |

| 項目  | 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   |        |            |       |   |
|---|--|---|--------|------------|-------|---|
| 3 連結子会社の事業年度等に関する事項   | <p>連結子会社のうち、シャトー・レイソンの決算日は、平成17年10月31日であります。連結財務諸表の作成にあたっては同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p> <p>他の連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。</p>  | <p>連結子会社のうち、シャトー・レイソンの決算日は、10月31日であります。連結財務諸表の作成にあたっては同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p> <p>また、日本リカー㈱の決算日は、3月31日であります。当期連結財務諸表を作成するにあたっては12月31日現在で決算に準じた仮決算を行った財務諸表を使用しております。</p> <p>他の連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。</p> |        |            |       |   |
| 4 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準および評価方法<br><br>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br><br>(3) 重要な引当金の計上基準 | <p>(イ) 有価証券<br/> その他有価証券<br/> 時価のあるもの<br/> 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部資本直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）<br/> 時価のないもの<br/> 移動平均法による原価法</p> <p>(ロ) デリバティブ<br/> 時価法</p> <p>(ハ) たな卸資産<br/> 移動平均法による原価法</p> <p>(イ) 有形固定資産<br/> 定率法<br/> ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっております。<br/> なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0" data-bbox="609 1323 966 1386"> <tr> <td>建物および構築物</td> <td>15～45年</td> </tr> <tr> <td>機械装置および運搬具</td> <td>4～12年</td> </tr> </table> <p>(ロ) 無形固定資産<br/> 定額法<br/> なお、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p> <p>(イ) 貸倒引当金<br/> 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> | 建物および構築物  | 15～45年 | 機械装置および運搬具 | 4～12年 | <p>(イ) 有価証券<br/> その他有価証券<br/> 時価のあるもの<br/> 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）<br/> 時価のないもの<br/> 同左</p> <p>(ロ) デリバティブ<br/> 同左</p> <p>(ハ) たな卸資産<br/> 同左</p> <p>(イ) 有形固定資産<br/> 同左</p> <p>(ロ) 無形固定資産<br/> 同左</p> <p>(イ) 貸倒引当金<br/> 同左</p> |
| 建物および構築物  | 15～45年   |   |        |            |       |   |
| 機械装置および運搬具  | 4～12年  |   |        |            |       |   |



| 項目                                       | 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|--|--|--|
| (4) 重要なリース取引の処理方法<br><br>(5) 重要なヘッジ会計の方法 | (ロ) 賞与引当金<br>従業員の賞与の支給に備えるため、将来の賞与支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。  | (ロ) 賞与引当金<br>同左  |
|  | (ハ) _____  | (ハ) 役員賞与引当金<br>役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。   |
|  | (ニ) 退職給付引当金<br>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、計上しております。<br>なお、会計基準変更時差異(3,249百万円)については、15年による按分額を費用処理しております。<br>また、数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、それぞれ発生翌連結会計年度から損益処理しております。<br>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により損益処理しております。 | (ニ) 退職給付引当金<br>同左  |
|  | (ホ) 役員退職慰労引当金<br>役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。  | (ホ) 役員退職慰労引当金<br>同左  |
|  | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。   | 同左   |
|  | (イ) ヘッジ会計の方法<br>繰延ヘッジ処理によっております。<br>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。   | (イ) ヘッジ会計の方法<br>繰延ヘッジ処理によっております。<br>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約および通貨オプションについては振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。 |

| 項目                           | 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|------------------------------|---|--|
| (6) その他連結財務諸表作成<br>のための重要な事項 | <p>(ロ) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引 (為替予約取引、金利スワップ取引)<br/>ヘッジ対象<br/>相場変動等による損失の可能性がある、相場変動等が評価に反映されていないものおよびキャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの。</p> <p>(ハ) ヘッジ方針<br/>当社の内規に基づき、通貨および金利の取引における市場相場変動およびキャッシュ・フロー変動に対するリスク回避を目的としてデリバティブ取引を利用しており、投機目的の取引は行っておりません。</p> <p>(ニ) ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジの有効性の判定は、原則としてヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額等を基礎にして判断することとしております。</p> <p>(イ) 消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっております。</p> | <p>(ロ) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引 (為替予約取引、金利スワップ取引、通貨オプション取引)<br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(ハ) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(ニ) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>(イ) 消費税等の会計処理<br/>同左</p> |
| 5 連結子会社の資産および負債の評価に関する事項     | 連結子会社の資産および負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。   | 同左   |
| 6 のれんの償却に関する事項               | のれんの償却については、連結子会社の実態に基づいた適切な償却方法および期間で償却しております。   | 同左   |
| 7 利益処分項目等の取扱いに関する事項          | 連結剰余金計算書は、連結会社の利益処分について連結会計年度中に確定した利益処分に基いて作成しております。  | 同左   |
| 8 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲    | 連結キャッシュ・フロー計算書における資金 (現金および現金同等物) は、手許現金、随時引き出し可能な預金および容易に換金可能で、かつ価値の変動について僅少なりリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。  | 同左   |

(会計処理方法の変更)

| 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|---|--|
|   | <p>(連結貸借対照表)</p> <p>1. 役員賞与に関する会計基準<br/>                     当連結会計年度より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。<br/>                     これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>2. 貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準<br/>                     当連結会計年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。<br/>                     従来資本の部の合計に相当する金額は48,190百万円であります。<br/>                     なお、連結財務諸表規則の改正により、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p> |

(表示方法の変更)

| 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|---|--|
| <p>(連結貸借対照表)</p> <p>1. 「繰延税金資産」(固定資産)は、前連結会計年度まで、投資その他の資産の「その他」に含めて表示しておりましたが、当連結会計年度より区分掲記しております。なお、前連結会計年度の「繰延税金資産」(固定資産)は42百万円であります。</p> <p>2. 「未払費用」は、前連結会計年度まで、流動負債の「その他」に含めて表示しておりましたが、当連結会計年度より区分掲記しております。なお、前連結会計年度の「未払費用」は4,259百万円あります。</p> <p>3. 「預り金」は、前連結会計年度まで、流動負債の「その他」に含めて表示しておりましたが、当連結会計年度より区分掲記しております。なお、前連結会計年度の「預り金」は2,863百万円あります。</p> |  |
| <p>(連結損益計算書)</p> <p>1. 「為替差益」は、前連結会計年度まで、営業外収益の「その他」に含めて表示しておりましたが、当連結会計年度において、営業外収益の100分の10を超えたため区分掲記しております。なお、前連結会計年度の「為替差益」は9百万円あります。</p>  |  |
|   | <p>(連結キャッシュ・フロー計算書)</p> <p>1. 投資活動によるキャッシュ・フローの「無形固定資産の取得による支出」は、前連結会計年度まで「その他投資活動による支出」に含めて表示しておりましたが、金額的重要性が増したため区分掲記しております。なお、前連結会計年度の「無形固定資産の取得による支出」は△636百万円あります。</p> |

(追加情報)

| 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|---|---|
| <p>外形標準課税<br/>           「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当連結会計年度から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割および資本割については、販売費および一般管理費(150百万円)に計上しております。</p> |   |

注記事項  
(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成17年12月31日)   | 当連結会計年度<br>(平成18年12月31日) |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
|--|--------------------------|----------|--|------|-------|--|----------|--------|--|-------|--------|--------|--|------|---------|---------|--|--|-----|------|---------|----|-------|---------|----|--------|----------|-------|--|--|-------|--------|--------|----|--------|--------|-----|-----|-------------------------------|----------------|------------|-------|----|--------|---|------------|----------|--|-----|-------|--|------|--|--|-------|--------|--------|----------|------|---------|---------|--|--|-----|------|---------|----|-------|---------|----|--------|----------|-------|--|--|-------|--------|--------|----|--------|--------|-----|-----|--|------------------------|------------|-------|----|--------|
| <p>※1 非連結子会社および関連会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">投資有価証券(株式)</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">1,444百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>出資金</td> <td style="text-align: right;">498 "</td> <td></td> </tr> </table> <p>※2 担保に供している資産ならびに担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="3">担保資産</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産</td> <td style="text-align: right;">278百万円</td> <td style="text-align: right;">(一百万円)</td> </tr> <tr> <td>建物および構築物</td> <td style="text-align: right;">88 "</td> <td style="text-align: right;">(73 " )</td> </tr> <tr> <td>機械装置および</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>運搬具</td> <td style="text-align: right;">78 "</td> <td style="text-align: right;">(78 " )</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">115 "</td> <td style="text-align: right;">(32 " )</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">560百万円</td> <td style="text-align: right;">(184百万円)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">担保付債務</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">324百万円</td> <td style="text-align: right;">(4百万円)</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">324百万円</td> <td style="text-align: right;">(4百万円)</td> </tr> </table> <p>上記のうち( )内書は、工場財団抵当ならびに当該債務を示しております。</p> <p>3 偶発債務<br/>下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>サンバイオ(株)<br/>従業員<br/>(提携カードローン)</td> <td style="text-align: right;">511百万円<br/>64 "</td> </tr> <tr> <td>従業員(住宅貸付金)</td> <td style="text-align: right;">225 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">802百万円</td> </tr> </tbody> </table> | 投資有価証券(株式)               | 1,444百万円 |  | 出資金  | 498 " |  | 担保資産     |        |  | たな卸資産 | 278百万円 | (一百万円) | 建物および構築物   | 88 " | (73 " ) | 機械装置および |  |  | 運搬具 | 78 " | (78 " ) | 土地 | 115 " | (32 " ) | 合計 | 560百万円 | (184百万円) | 担保付債務 |  |  | 短期借入金 | 324百万円 | (4百万円) | 合計 | 324百万円 | (4百万円) | 保証先 | 保証額 | サンバイオ(株)<br>従業員<br>(提携カードローン) | 511百万円<br>64 " | 従業員(住宅貸付金) | 225 " | 合計 | 802百万円 | <p>※1 非連結子会社および関連会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">投資有価証券(株式)</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">1,112百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>出資金</td> <td style="text-align: right;">553 "</td> <td></td> </tr> </table> <p>※2 担保に供している資産ならびに担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="3">担保資産</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産</td> <td style="text-align: right;">570百万円</td> <td style="text-align: right;">(一百万円)</td> </tr> <tr> <td>建物および構築物</td> <td style="text-align: right;">79 "</td> <td style="text-align: right;">(66 " )</td> </tr> <tr> <td>機械装置および</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>運搬具</td> <td style="text-align: right;">76 "</td> <td style="text-align: right;">(76 " )</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">115 "</td> <td style="text-align: right;">(32 " )</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">842百万円</td> <td style="text-align: right;">(175百万円)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">担保付債務</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">342百万円</td> <td style="text-align: right;">(4百万円)</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">342百万円</td> <td style="text-align: right;">(4百万円)</td> </tr> </table> <p>上記のうち( )内書は、工場財団抵当ならびに当該債務を示しております。</p> <p>3 偶発債務<br/>下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>サンバイオ(株)<br/>(株)葡萄ラボ<br/>従業員<br/>(提携カードローン)</td> <td style="text-align: right;">282百万円<br/>42 "<br/>60 "</td> </tr> <tr> <td>従業員(住宅貸付金)</td> <td style="text-align: right;">205 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">591百万円</td> </tr> </tbody> </table> | 投資有価証券(株式) | 1,112百万円 |  | 出資金 | 553 " |  | 担保資産 |  |  | たな卸資産 | 570百万円 | (一百万円) | 建物および構築物 | 79 " | (66 " ) | 機械装置および |  |  | 運搬具 | 76 " | (76 " ) | 土地 | 115 " | (32 " ) | 合計 | 842百万円 | (175百万円) | 担保付債務 |  |  | 短期借入金 | 342百万円 | (4百万円) | 合計 | 342百万円 | (4百万円) | 保証先 | 保証額 | サンバイオ(株)<br>(株)葡萄ラボ<br>従業員<br>(提携カードローン) | 282百万円<br>42 "<br>60 " | 従業員(住宅貸付金) | 205 " | 合計 | 591百万円 |
| 投資有価証券(株式)   | 1,444百万円                 |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 出資金  | 498 "                    |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 担保資産   |                          |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| たな卸資産  | 278百万円                   | (一百万円)   |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 建物および構築物   | 88 "                     | (73 " )  |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 機械装置および  |                          |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 運搬具  | 78 "                     | (78 " )  |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 土地   | 115 "                    | (32 " )  |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 合計   | 560百万円                   | (184百万円) |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 担保付債務  |                          |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 短期借入金  | 324百万円                   | (4百万円)   |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 合計   | 324百万円                   | (4百万円)   |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 保証先  | 保証額                      |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| サンバイオ(株)<br>従業員<br>(提携カードローン)  | 511百万円<br>64 "           |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 従業員(住宅貸付金)   | 225 "                    |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 合計   | 802百万円                   |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 投資有価証券(株式)   | 1,112百万円                 |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 出資金  | 553 "                    |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 担保資産   |                          |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| たな卸資産  | 570百万円                   | (一百万円)   |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 建物および構築物   | 79 "                     | (66 " )  |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 機械装置および  |                          |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 運搬具  | 76 "                     | (76 " )  |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 土地   | 115 "                    | (32 " )  |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 合計   | 842百万円                   | (175百万円) |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 担保付債務  |                          |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 短期借入金  | 342百万円                   | (4百万円)   |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 合計   | 342百万円                   | (4百万円)   |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 保証先  | 保証額                      |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| サンバイオ(株)<br>(株)葡萄ラボ<br>従業員<br>(提携カードローン)   | 282百万円<br>42 "<br>60 "   |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 従業員(住宅貸付金)   | 205 "                    |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 合計   | 591百万円                   |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| <p>※4 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。</p> <p>なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">受取手形</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">375百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td style="text-align: right;">1百万円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>設備関係支払手形</td> <td style="text-align: right;">171百万円</td> <td></td> </tr> </table> <p>※5 当社は平成17年12月に藤沢工場、川崎物流センター、八代工場で取得した資産の一部について圧縮記帳を行っております。取用により取得価額から直接控除した当期圧縮記帳額は、1,055百万円であり、国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から直接控除した圧縮記帳額は、68百万円であります。</p> <p>※6 自己株式の保有数<br/>連結会社、持分法を適用した関連会社が保有する連結財務諸表提出会社の株式の数は、以下のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">普通株式</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">379千株</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> </table>   | 受取手形                     | 375百万円   |  | 支払手形 | 1百万円  |  | 設備関係支払手形 | 171百万円 |  | 普通株式  | 379千株  |        | <p>※4 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。</p> <p>なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">受取手形</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">422百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> </table> <p>※5 当社は平成18年12月に苫小牧工場、川崎物流センター、藤沢工場、軽井沢工場、勝沼工場、日光工場、磐田工場、八代工場、生物資源研究所、酒類研究所で取得した資産の一部について圧縮記帳を行っております。取用により取得価額から直接控除した当期圧縮記帳額は、1,710百万円であり、国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から直接控除した圧縮記帳額は、60百万円であります。</p> <p>※6 _____</p> | 受取手形 | 422百万円  |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 受取手形   | 375百万円                   |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 支払手形   | 1百万円                     |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 設備関係支払手形   | 171百万円                   |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 普通株式   | 379千株                    |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |
| 受取手形   | 422百万円                   |          |  |      |       |  |          |        |  |       |        |        |  |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |                               |                |            |       |    |        |   |            |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |  |                        |            |       |    |        |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
|--|---|----------|------|---------|-------|---------|-----|---------|-----|---------|----------|-------|--------|-------|--------------|------|-------|-------|-------|-------|----------|-------|-------|--------|---------|----------|-----------|-------|-------------|-------|--------------|-----|---------|-------|----|--------|----------|-------|---|-------|----------|------|---------|-------|---------|-----|---------|-----|---------|----------|-------|--------|-------|--------------|------|-------|-------|-------|-------|----------|-------|-------|------|---------|----------|-----------|--------|-------------|-------|------------|------|---------|-------|----|----------|--------|-------|-----------|------|
| <p>※1 販売費およ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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">5,474百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;">4,524 "</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">1,526 "</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,860 "</td></tr> <tr><td>人件費</td><td style="text-align: right;">6,684 "</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">281 "</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">439 "</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">54 "</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">371 "</td></tr> <tr><td>試験研究費</td><td style="text-align: right;">819 "</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">443 "</td></tr> </table> <p>※2 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、855百万円であります。</p> <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>寮・社宅他</td><td style="text-align: right;">212百万円</td></tr> <tr><td>工場土地売却他</td><td style="text-align: right;">3,398百万円</td></tr> </table> <p>※4 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物・構築物処分損</td><td style="text-align: right;">40百万円</td></tr> <tr><td>機械装置・運搬具処分損</td><td style="text-align: right;">185 "</td></tr> <tr><td>その他有形固定資産処分損</td><td style="text-align: right;">8 "</td></tr> <tr><td>解体費、その他</td><td style="text-align: right;">341 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">575百万円</td></tr> </table> <p>※5 特別利益その他の主な内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金戻入益</td><td style="text-align: right;">56百万円</td></tr> </table> <p>※6 _____</p> <p>※7 前期損益修正損は、不適切取引にかかる過年度訂正額であります。</p> | 販売促進費                                     | 5,474百万円 | 支払運賃 | 4,524 " | 広告宣伝費 | 1,526 " | 保管料 | 1,860 " | 人件費 | 6,684 " | 賞与引当金繰入額 | 281 " | 退職給付費用 | 439 " | 役員退職慰労引当金繰入額 | 54 " | 減価償却費 | 371 " | 試験研究費 | 819 " | たな卸資産処分損 | 443 " | 寮・社宅他 | 212百万円 | 工場土地売却他 | 3,398百万円 | 建物・構築物処分損 | 40百万円 | 機械装置・運搬具処分損 | 185 " | その他有形固定資産処分損 | 8 " | 解体費、その他 | 341 " | 合計 | 575百万円 | 貸倒引当金戻入益 | 56百万円 | <p>※1 販売費およ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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">5,422百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;">4,411 "</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">1,495 "</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,877 "</td></tr> <tr><td>人件費</td><td style="text-align: right;">6,793 "</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">275 "</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">482 "</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">72 "</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">293 "</td></tr> <tr><td>試験研究費</td><td style="text-align: right;">839 "</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">394 "</td></tr> </table> <p>※2 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、873百万円であります。</p> <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>寮・社宅他</td><td style="text-align: right;">2百万円</td></tr> <tr><td>工場土地売却他</td><td style="text-align: right;">4,892百万円</td></tr> </table> <p>※4 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物・構築物処分損</td><td style="text-align: right;">689百万円</td></tr> <tr><td>機械装置・運搬具処分損</td><td style="text-align: right;">350 "</td></tr> <tr><td>その他固定資産処分損</td><td style="text-align: right;">52 "</td></tr> <tr><td>解体費、その他</td><td style="text-align: right;">148 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,240百万円</td></tr> </table> <p>※5 _____</p> <p>※6 特別損失その他の主な内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">30百万円</td></tr> <tr><td>アスベスト対策費用</td><td style="text-align: right;">33 "</td></tr> </table> <p>※7 _____</p> | 販売促進費 | 5,422百万円 | 支払運賃 | 4,411 " | 広告宣伝費 | 1,495 " | 保管料 | 1,877 " | 人件費 | 6,793 " | 賞与引当金繰入額 | 275 " | 退職給付費用 | 482 " | 役員退職慰労引当金繰入額 | 72 " | 減価償却費 | 293 " | 試験研究費 | 839 " | たな卸資産処分損 | 394 " | 寮・社宅他 | 2百万円 | 工場土地売却他 | 4,892百万円 | 建物・構築物処分損 | 689百万円 | 機械装置・運搬具処分損 | 350 " | その他固定資産処分損 | 52 " | 解体費、その他 | 148 " | 合計 | 1,240百万円 | 会員権評価損 | 30百万円 | アスベスト対策費用 | 33 " |
| 販売促進費  | 5,474百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 支払運賃   | 4,524 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 広告宣伝費  | 1,526 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 保管料  | 1,860 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 人件費  | 6,684 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 賞与引当金繰入額   | 281 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 退職給付費用   | 439 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 54 "                                      |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 減価償却費  | 371 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 試験研究費  | 819 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| たな卸資産処分損   | 443 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 寮・社宅他  | 212百万円                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 工場土地売却他  | 3,398百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 建物・構築物処分損  | 40百万円                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 機械装置・運搬具処分損  | 185 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| その他有形固定資産処分損   | 8 "                                       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 解体費、その他  | 341 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 合計   | 575百万円                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 貸倒引当金戻入益   | 56百万円                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 販売促進費  | 5,422百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 支払運賃   | 4,411 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 広告宣伝費  | 1,495 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 保管料  | 1,877 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 人件費  | 6,793 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 賞与引当金繰入額   | 275 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 退職給付費用   | 482 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 72 "                                      |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 減価償却費  | 293 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 試験研究費  | 839 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| たな卸資産処分損   | 394 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 寮・社宅他  | 2百万円                                      |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 工場土地売却他  | 4,892百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 建物・構築物処分損  | 689百万円                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 機械装置・運搬具処分損  | 350 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| その他固定資産処分損   | 52 "                                      |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 解体費、その他  | 148 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 合計   | 1,240百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| 会員権評価損   | 30百万円                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |
| アスベスト対策費用  | 33 "                                      |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |             |       |              |     |         |       |    |        |          |       |   |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |             |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |

(連結株主資本等変動計算書関係)

当連結会計年度(平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)

1. 発行済株式の種類および総数ならびに自己株式の種類および株式数に関する事項

|            | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度増<br>加株式数(株) | 当連結会計年度減<br>少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式      |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式       | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 合計         | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 自己株式       |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注)1,2 | 379,405            | 74,103              | 77,646              | 375,862            |
| 合計         | 379,405            | 74,103              | 77,646              | 375,862            |

(注)1.自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であります。

2.自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分5,646株および持分法適用関連会社所有の自己株式(当社株式)の当社帰属分の売渡分72,000株であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当<br>額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成18年3月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 5               | 平成17年12月31日 | 平成18年3月30日 |

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|-------------|------------|
| 平成19年3月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 利益剰余金 | 5               | 平成18年12月31日 | 平成19年3月29日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   |
|---|---|
| ※ 現金および現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>現金および預金勘定 3,846百万円<br>預入れ期間が3ヶ月を超える △1 "<br>定期預金<br>現金および現金同等物 3,845百万円 | ※ 現金および現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>現金および預金勘定 5,245百万円<br>預入れ期間が3ヶ月を超える △30 "<br>定期預金<br>現金および現金同等物 5,214百万円  |
| ※ 当連結会計年度に営業の譲渡により減少した資産の主な内訳は次のとおりであります。<br>流動資産 382百万円<br>固定資産 972 "<br>資産合計 1,354百万円                               | ※ _____   |
| ※ _____   | ※ 株式の追加取得により新たに日本リカー(株)を連結したことに伴う、連結開始時の資産および負債の内訳ならびに株式の取得価額と取得による収入(純額)との関係は次のとおりです。(平成18年3月31日現在)<br>流動資産 1,276百万円<br>固定資産 65百万円<br>のれん 283百万円<br>流動負債 △865百万円<br>固定負債 △212百万円<br>少数株主持分 △170百万円<br>その他有価証券評価差額金 △1百万円<br>取得時提出会社持分 △322百万円<br>新規連結子会社株式の取得価額 53百万円<br>新規連結子会社の現金同等物 77百万円<br>差引: 新規連結子会社取得による収入 23百万円 |



(リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)                                |                  |                     |                  | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)                                |                  |                     |                  |
|--|------------------|---------------------|------------------|--|------------------|---------------------|------------------|
| 1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                               |                  |                     |                  | 1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                               |                  |                     |                  |
| (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額                                   |                  |                     |                  | (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額                                   |                  |                     |                  |
|  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) |  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) |
| 機械装置および運搬具   | 132              | 82                  | 49               | 機械装置および運搬具   | 134              | 87                  | 46               |
| 有形固定資産その他  | 982              | 729                 | 253              | 有形固定資産その他  | 584              | 285                 | 298              |
| 無形固定資産   | 52               | 43                  | 8                | 無形固定資産   | 17               | 12                  | 4                |
| 合計   | 1,167            | 855                 | 311              | 合計   | 736              | 386                 | 349              |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額   |                  |                     |                  | (2) 未経過リース料期末残高相当額   |                  |                     |                  |
| 1年以内   |                  |                     |                  | 126百万円   |                  |                     |                  |
| 1年超  |                  |                     |                  | 222 "  |                  |                     |                  |
| 合計   |                  |                     |                  | 311百万円   |                  |                     |                  |
| なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産および無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。 |                  |                     |                  | なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産および無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。 |                  |                     |                  |
| (3) 支払リース料および減価償却費相当額  |                  |                     |                  | (3) 支払リース料および減価償却費相当額  |                  |                     |                  |
| 支払リース料   |                  |                     |                  | 278百万円   |                  |                     |                  |
| 減価償却費相当額   |                  |                     |                  | 278百万円   |                  |                     |                  |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                  |                     |                  | (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                  |                     |                  |
| リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。                                       |                  |                     |                  | 同左   |                  |                     |                  |
| 2 オペレーティング・リース取引   |                  |                     |                  | 2 オペレーティング・リース取引   |                  |                     |                  |
| 未経過リース料  |                  |                     |                  | 未経過リース料  |                  |                     |                  |
| 1年以内   |                  |                     |                  | 11百万円  |                  |                     |                  |
| 1年超  |                  |                     |                  | 11 "   |                  |                     |                  |
| 合計   |                  |                     |                  | 23百万円  |                  |                     |                  |
|  |                  |                     |                  | 未経過リース料  |                  |                     |                  |
|  |                  |                     |                  | 1年以内   |                  |                     |                  |
|  |                  |                     |                  | 17百万円  |                  |                     |                  |
|  |                  |                     |                  | 1年超  |                  |                     |                  |
|  |                  |                     |                  | 31 "   |                  |                     |                  |
|  |                  |                     |                  | 合計   |                  |                     |                  |
|  |                  |                     |                  | 48百万円  |                  |                     |                  |

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成17年12月31日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|                            | 取得原価(百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額(百万円) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 553       | 2,288               | 1,735   |
| (2) その他                    | 79        | 113                 | 34      |
| 小計                         | 632       | 2,402               | 1,769   |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 6         | 6                   | △0      |
| (2) その他                    | 128       | 128                 | —       |
| 小計                         | 135       | 134                 | △0      |
| 合計                         | 767       | 2,537               | 1,769   |

2 前連結会計年度中に売却したその他有価証券(平成17年1月1日から平成17年12月31日まで)

| 売却額(百万円) | 売却益の合計額(百万円) | 売却損の合計額(百万円) |
|----------|--------------|--------------|
| 213      | 3            | △5           |

3 時価評価されていないその他有価証券

| 種類             | 連結貸借対照表計上額(百万円) |
|----------------|-----------------|
| その他有価証券        |                 |
| (1) 非上場株式      | 1,219           |
| (2) 投資事業有限責任組合 | 127             |
| 合計             | 1,347           |

当連結会計年度(平成18年12月31日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|                            | 取得原価(百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額(百万円) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 558       | 1,785               | 1,226   |
| (2) その他                    | 15        | 33                  | 17      |
| 小計                         | 574       | 1,818               | 1,243   |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 10        | 8                   | △2      |
| (2) その他                    | —         | —                   | —       |
| 小計                         | 10        | 8                   | △2      |
| 合計                         | 585       | 1,826               | 1,241   |

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)

| 売却額（百万円） | 売却益の合計額（百万円） | 売却損の合計額（百万円） |
|----------|--------------|--------------|
| 292      | 18           | —            |

3 時価評価されていない其他有価証券

| 種類             | 連結貸借対照表計上額（百万円） |
|----------------|-----------------|
| 其他有価証券         |                 |
| (1) 非上場株式      | 1,200           |
| (2) 投資事業有限責任組合 | 120             |
| 合計             | 1,320           |

(デリバティブ取引関係)

1 取引の状況に関する事項

| 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|--|--|
| <p>① 取引の内容および利用目的等<br/>当社の利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では為替相場の変動によるリスクを軽減するため為替予約取引を、金利関連では市場金利の変動によるリスクを軽減するため金利スワップを行っております。為替予約は、外貨建金銭債権債務の円貨額を固定する取引であります。金利スワップは変動金利(円)と固定金利(円)または変動金利(円)を交換する取引であります。</p> <p>② 取引に対する取組方針<br/>当社のデリバティブ取引は、将来の為替・金利相場の変動によるリスク回避のみを目的としており、投機目的の取引は行わない方針であります。</p> <p>③ 取引に係るリスクの内容<br/>当社のデリバティブ取引の契約先は、いずれも信用度の高い金融機関であるため、相手先の契約不履行によるいわゆる信用リスクはほとんどないと判断しております。</p> <p>④ 取引に係るリスク管理体制<br/>取引の決定に当たっては、その都度経理担当役員の承認を得ることとしております。</p> | <p>① 取引の内容および利用目的等<br/>当社の利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では為替相場の変動によるリスクを軽減するため為替予約取引および通貨オプション取引を、金利関連では市場金利の変動によるリスクを軽減するため金利スワップを行っております。為替予約は、外貨建金銭債権債務の円貨額を固定する取引であります。金利スワップは変動金利(円)と固定金利(円)または変動金利(円)を交換する取引であります。</p> <p>② 取引に対する取組方針<br/>同左</p> <p>③ 取引に係るリスクの内容<br/>同左</p> <p>④ 取引に係るリスク管理体制<br/>同左</p> |

2 取引の時価等に関する事項

デリバティブ取引の契約額等、時価および評価損益

前連結会計年度(平成17年12月31日)

(1) 金利関連

| 区分        | 種類        | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(百万円) | 時価(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|-----------|-----------|---------------|-------------------------|---------|---------------|
| 市場取引以外の取引 | 金利スワップ取引  |               |                         |         |               |
|           | 受取変動・支払変動 | 2,000         | 2,000                   | △8      | 3             |
|           | 合計        | 2,000         | 2,000                   | △8      | 3             |

(注) 1. 時価の算定方法

金利スワップ取引

金利スワップ契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。

2. 上記金利スワップ契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。

当連結会計年度(平成18年12月31日)

(1) 金利関連

| 区分        | 種類        | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(百万円) | 時価(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|-----------|-----------|---------------|-------------------------|---------|---------------|
| 市場取引以外の取引 | 金利スワップ取引  |               |                         |         |               |
|           | 受取変動・支払変動 | 2,000         | 2,000                   | 6       | 14            |
|           | 合計        | 2,000         | 2,000                   | 6       | 14            |

(注) 1. 時価の算定方法

金利スワップ取引

金利スワップ契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。

2. 上記金利スワップ契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。

(退職給付関係)

前連結会計年度

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、キャッシュバランスプラン型の確定給付企業年金制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項

|                  | 前連結会計年度<br>(平成17年12月31日) |
|------------------|--------------------------|
| 退職給付債務           | △11,141百万円               |
| 年金資産             | 10,465 "                 |
| 未積立退職給付債務        | △675百万円                  |
| 会計基準変更時差異の未処理額   | 2,166 "                  |
| 未認識数理計算上の差異      | 2,470 "                  |
| 未認識過去勤務債務(債務の減額) | △2,298 "                 |
| 連結貸借対照表計上額純額     | 1,661百万円                 |
| 前払年金費用           | 1,773 "                  |
| 退職給付引当金          | △111百万円                  |

(注) 国内連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

3 退職給付費用に関する事項

|                 | 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |
|-----------------|---|
| 勤務費用            | 308百万円                                    |
| 利息費用            | 254 "                                     |
| 期待運用収益          | △244 "                                    |
| 過去勤務債務の費用処理額    | △278 "                                    |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 288 "                                     |
| 会計基準変更時差異の費用処理額 | 216 "                                     |
| 退職給付費用          | 545百万円                                    |

(注) 1. 厚生年金基金に対する従業員拠出額を控除しております。  
 2. 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上しております。  
 3. 上記退職給付費用以外に早期退職者割増金146百万円を支払っており、特別損失として計上しております。

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                | 前連結会計年度<br>(平成17年12月31日) |
|----------------|--------------------------|
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準                   |
| 割引率            | 2.0%                     |
| 期待運用収益率        | 2.5%                     |
| 過去勤務債務の処理年数    | 10年                      |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 10年                      |
| 会計基準変更時差異の処理年数 | 15年                      |

当連結会計年度

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、キャッシュバランスプラン型の確定給付企業年金制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項

|                  | 当連結会計年度<br>(平成18年12月31日) |
|------------------|--------------------------|
| 退職給付債務           | △11,299百万円               |
| 年金資産             | 10,700 "                 |
| 未積立退職給付債務        | △599百万円                  |
| 会計基準変更時差異の未処理額   | 1,949 "                  |
| 未認識数理計算上の差異      | 2,219 "                  |
| 未認識過去勤務債務(債務の減額) | △2,020 "                 |
| 連結貸借対照表計上額純額     | 1,549百万円                 |
| 前払年金費用           | 1,730 "                  |
| 退職給付引当金          | △181百万円                  |

(注) 国内連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

### 3 退職給付費用に関する事項

|                 | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|-----------------|---|
| 勤務費用            | 396百万円                                    |
| 利息費用            | 220 "                                     |
| 期待運用収益          | △313 "                                    |
| 過去勤務債務の費用処理額    | △278 "                                    |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 352 "                                     |
| 会計基準変更時差異の費用処理額 | 216 "                                     |
| 退職給付費用          | 593百万円                                    |

- (注) 1. 厚生年金基金に対する従業員拠出額を控除しております。  
 2. 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上しております。  
 3. 上記退職給付費用以外に早期退職者割増金44百万円を支払っており、特別損失として計上しております。

### 4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                | 当連結会計年度<br>(平成18年12月31日) |
|----------------|--------------------------|
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準                   |
| 割引率            | 2.0%                     |
| 期待運用収益率        | 3.0%                     |
| 過去勤務債務の処理年数    | 10年                      |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 10年                      |
| 会計基準変更時差異の処理年数 | 15年                      |

(ストック・オプション等関係)

当連結会計年度(自平成18年1月1日至平成18年12月31日)

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(平成17年12月31日)      | 当連結会計年度<br>(平成18年12月31日)      |
|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 | 1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 |
| (繰延税金資産(流動))                  | (繰延税金資産(流動))                  |
| 割戻し金否認額 12百万円                 | 割戻し金否認額 10百万円                 |
| 賞与引当金繰入限度超過額 160 "            | 賞与引当金繰入限度超過額 138 "            |
| たな卸資産評価減否認額 780 "             | たな卸資産評価減否認額 1,194 "           |
| 未払金否認額 55 "                   | 未払金否認額 465 "                  |
| 未払事業税 10 "                    | 未払事業税 62 "                    |
| その他 57 "                      | その他 20 "                      |
| 繰延税金資産(流動)合計 1,076百万円         | 繰延税金資産(流動)合計 1,890百万円         |
| 繰延税金負債(流動)との相殺額 △14百万円        | 繰延税金負債(流動)との相殺額 △5百万円         |
| 繰延税金資産(流動)純額 1,062百万円         | 繰延税金資産(流動)純額 1,885百万円         |
| (繰延税金資産(固定))                  | (繰延税金資産(固定))                  |
| 繰越欠損金 71百万円                   | 繰越欠損金 254百万円                  |
| 貸倒引当金繰入限度超過額 143 "            | 貸倒引当金繰入限度超過額 144 "            |
| 役員退職慰労引当金 213 "               | 役員退職慰労引当金 224 "               |
| 減損損失 675 "                    | 減損損失 646 "                    |
| 退職給付引当金繰入限度超過額 37 "           | 退職給付引当金 37 "                  |
| 会員権評価減否認額 32 "                | 会員権評価減否認額 31 "                |
| 投資有価証券評価減否認額 25 "             | 投資有価証券評価減否認額 35 "             |
| その他 0 "                       | その他 1 "                       |
| 繰延税金資産(固定)小計 1,201百万円         | 繰延税金資産(固定)小計 1,377百万円         |
| 評価性引当額 △337百万円                | 評価性引当額 △633百万円                |
| 繰延税金資産(固定)合計 863百万円           | 繰延税金資産(固定)合計 744百万円           |
| 繰延税金負債(固定)との相殺額 △752百万円       | 繰延税金負債(固定)との相殺額 △713百万円       |
| 繰延税金資産(固定)純額 111百万円           | 繰延税金資産(固定)純額 31百万円            |
| 繰延税金資産合計 1,173百万円             | 繰延税金資産合計 1,916百万円             |
| (繰延税金負債(流動))                  | (繰延税金負債(流動))                  |
| その他 14百万円                     | 繰延ヘッジ損益 5百万円                  |
| 繰延税金負債(流動)合計 14百万円            | その他 0 "                       |
| 繰延税金資産(流動)との相殺額 △14百万円        | 繰延税金負債(流動)合計 5百万円             |
| 繰延税金負債(流動)純額 0百万円             | 繰延税金資産(流動)との相殺額 △5百万円         |
|                               | 繰延税金負債(流動)純額 ー百万円             |
| (繰延税金負債(固定))                  | (繰延税金負債(固定))                  |
| 固定資産圧縮積立金 417百万円              | 固定資産圧縮積立金 1,884百万円            |
| 前払年金費用 721 "                  | 前払年金費用 704 "                  |
| その他有価証券評価差額金 629 "            | その他有価証券評価差額金 433 "            |
| 減価償却差額 186 "                  | 減価償却差額 178 "                  |
| 繰延税金負債(固定)合計額 1,955百万円        | 繰延税金負債(固定)合計額 3,201百万円        |
| 繰延税金資産(固定)との相殺額 △752百万円       | 繰延税金資産(固定)との相殺額 △713百万円       |
| 繰延税金負債(固定)純額 1,203百万円         | 繰延税金負債(固定)純額 2,488百万円         |
| 繰延税金負債合計 1,203百万円             | 繰延税金負債合計 2,488百万円             |



| 前連結会計年度<br>(平成17年12月31日)                          | 当連結会計年度<br>(平成18年12月31日)                          |
|---|---|
| 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率<br>との差異の原因となった主な項目別の内訳 | 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率<br>との差異の原因となった主な項目別の内訳 |
| 法定実効税率 40.7%                                      | 法定実効税率 40.7%                                      |
| (調整内容)  | (調整内容)  |
| 交際費等永久に損金に算入されない<br>項目 <u>5.5</u>                 | 交際費等永久に損金に算入されない<br>項目 <u>3.9</u>                 |
| 受取配当金等永久に益金に算入され<br>ない項目 $\Delta$ 0.5             | 受取配当金等永久に益金に算入され<br>ない項目 $\Delta$ 0.7             |
| 外国税額控除 <u><math>\Delta</math>2.4</u>              | 外国税額控除 <u><math>\Delta</math>3.6</u>              |
| 研究開発減税 <u><math>\Delta</math>3.2</u>              | 研究開発減税 <u><math>\Delta</math>2.5</u>              |
| 住民税均等割等 <u>2.4</u>                                | 住民税均等割等 <u>1.7</u>                                |
| 評価性引当額 <u>3.0</u>                                 | 評価性引当額 <u>9.4</u>                                 |
| その他 <u>2.0</u>                                    | その他 <u><math>\Delta</math>3.5</u>                 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負<br>担率 <u>47.5%</u>                | 税効果会計適用後の法人税等の負<br>担率 <u>45.4%</u>                |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(平成17年1月1日から平成17年12月31日まで)

|                         | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|-------------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| I 売上高および営業損益            |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 売上高                     |             |                     |             |              |            |                      |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高     | 77,639      | 5,115               | 14,019      | 2,252        | 99,027     | —                    | 99,027      |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高    | 3           | —                   | —           | 0            | 3          | (3)                  | —           |
| 計                       | 77,643      | 5,115               | 14,019      | 2,252        | 99,031     | (3)                  | 99,027      |
| 営業費用                    | 76,510      | 4,476               | 13,382      | 2,076        | 96,444     | (3)                  | 96,440      |
| 営業利益                    | 1,132       | 639                 | 637         | 176          | 2,587      | 0                    | 2,587       |
| II 資産、減価償却費<br>および資本的支出 |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 資産                      | 58,653      | 6,127               | 10,418      | 1,638        | 76,837     | 10,901               | 87,739      |
| 減価償却費                   | 1,853       | 296                 | 291         | 40           | 2,482      | 244                  | 2,726       |
| 資本的支出                   | 4,154       | 265                 | 292         | 234          | 4,946      | 413                  | 5,360       |

(注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区分しております。

2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品  |
|--------|---|
| 酒類     | 果実酒、ウイスキー類、酒類原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、清酒、調味料、スピリッツ、リキュール、カクテルフィズ等 |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等   |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用飼料、魚の養殖等   |
| その他    | 不動産および施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒および滅菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営等、貨物運送業、保険代理店  |

3. 資産のうち消去または全社の項目に含めた全社資産の金額は109億1百万円であり、その主なものは、建物、構築物、有価証券および管理部門等に係る資産であります。

4. 営業費用の配分方法の変更

従来、事業の種類別セグメント情報の「消去または全社」の項目を含めていた配賦不能営業費用につき、当連結会計年度より事業運営責任をより明確にするため実態に則した配賦基準の見直しを行い、全額を各事業へ配賦することといたしました。この変更は平成13年3月のカンパニー制導入以来、各事業の業績把握を進める中で、各セグメントに対する配賦基準算出方法が確立された事を契機として行ったものであります。

当連結会計年度(平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)

|                      | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|----------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| I 売上高および営業損益         |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 売上高                  |             |                     |             |              |            |                      |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高  | 78,150      | 5,461               | 13,528      | 2,213        | 99,355     | —                    | 99,355      |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高 | 0           | —                   | —           | 900          | 901        | (901)                | —           |
| 計                    | 78,151      | 5,461               | 13,528      | 3,114        | 100,256    | (901)                | 99,355      |
| 営業費用                 | 77,817      | 4,891               | 13,368      | 2,925        | 99,003     | (899)                | 98,104      |

|                        | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|------------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| 営業利益                   | 333         | 570                 | 160         | 188          | 1,252      | (1)                  | 1,250       |
| Ⅱ 資産、減価償却費<br>および資本的支出 |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 資産                     | 62,499      | 6,553               | 11,057      | 1,696        | 81,807     | 13,203               | 95,011      |
| 減価償却費                  | 1,819       | 304                 | 283         | 47           | 2,454      | 306                  | 2,760       |
| 資本的支出                  | 6,312       | 860                 | 302         | 30           | 7,506      | 646                  | 8,153       |

(注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区分しております。

2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品  |
|--------|---|
| 酒類     | 果実酒、ウイスキー類、酒類原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、清酒、調味料、スピリッツ、リキュール、カクテルフィズ等 |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等   |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用飼料、魚の養殖等   |
| その他    | 不動産および施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒および滅菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営等、貨物運送業、保険代理店  |

3. 資産のうち消去または全社の項目に含めた全社資産の金額は135億5千3百万円であり、その主なものは、建物、構築物、有価証券および管理部門等に係る資産であります。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度（平成17年1月1日から平成17年12月31日まで）

全セグメントの売上高の合計および全セグメントの資産の金額の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、その記載を省略しております。

当連結会計年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）

全セグメントの売上高の合計および全セグメントの資産の金額の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、その記載を省略しております。

【海外売上高】

前連結会計年度（平成17年1月1日から平成17年12月31日まで）

海外売上高は、連結売上高の10%未満のため、その記載を省略しております。

当連結会計年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）

海外売上高は、連結売上高の10%未満のため、その記載を省略しております。

【関連当事者との取引】

前連結会計年度（平成17年1月1日から平成17年12月31日まで）

1 親会社および法人主要株主等

| 属性     | 会社等の名称 | 住所     | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業    | 議決権等の所有または被所有割合(%) | 関係内容   |               | 取引の内容          | 取引金額(百万円) | 科目                  | 期末残高(百万円)      |
|--------|--------|--------|----------------|---------------|--------------------|--------|---------------|----------------|-----------|---------------------|----------------|
|        |        |        |                |               |                    | 役員の兼任等 | 事業上の関係        |                |           |                     |                |
| 法人主要株主 | 味の素㈱   | 東京都中央区 | 79,863         | 食品・医薬品等の製造・販売 | (被所有) 直接 13.0      | —      | 相互に自社製品を供給・購入 | 商品の仕入<br>商品の売上 | 5<br>126  | 未払金<br>売掛金<br>預り保証金 | 10<br>29<br>14 |

取引条件および取引条件の決定方針等

味の素㈱との取引は、市場価格を基礎として価格を決定しております。

2 役員および個人主要株主等

| 属性                          | 会社等の名称 | 住所     | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業 | 議決権等の所有または被所有割合(%)           | 関係内容   |        | 取引の内容  | 取引金額(百万円) | 科目            | 期末残高(百万円) |
|-----------------------------|--------|--------|----------------|------------|------------------------------|--------|--------|--------|-----------|---------------|-----------|
|                             |        |        |                |            |                              | 役員の兼任等 | 事業上の関係 |        |           |               |           |
| 役員およびその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | 鈴木三栄㈱  | 東京都中央区 | 129            | 不動産業       | 当社の代表取締役会長鈴木忠雄が議決権の0.7%を直接所有 | 兼任 1名  | 設備の賃貸借 | 本社ビル賃借 | 287       | 前払費用<br>差入保証金 | 24<br>175 |

取引条件および取引条件の決定方針等

賃借料については近隣の取引実勢に基づいて2年契約により所定金額を決定しております。

3 子会社等

| 属性   | 会社等の名称 | 住所      | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業   | 議決権等の所有または被所有割合(%) | 関係内容   |          | 取引の内容         | 取引金額(百万円)  | 科目  | 期末残高(百万円) |
|------|--------|---------|----------------|--------------|--------------------|--------|----------|---------------|------------|-----|-----------|
|      |        |         |                |              |                    | 役員の兼任等 | 事業上の関係   |               |            |     |           |
| 関連会社 | サンバイオ㈱ | 東京都千代田区 | 50             | 食品保存料等の製造販売業 | (所有) 直接 40.0       | 兼任 1名  | 化学品製品の販売 | 商品の売上<br>債務保証 | 428<br>511 | 売掛金 | 132       |

取引条件および取引条件の決定方針等

- (1)サンバイオ㈱との営業取引条件は一般取引先と同様であります。
- (2)サンバイオ㈱への債務保証は、銀行借入金に関するものであります。

(注) 上記1～3の金額については、消費税等の会計処理は税抜方式によっているため、債権・債務の期末残高には消費税等の額を含んでおりますが、取引金額には消費税等の額を含んでおりません。

当連結会計年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）

1 親会社および法人主要株主等

| 属性     | 会社等の名称 | 住所     | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業    | 議決権等の所有または被所有割合(%) | 関係内容   |               | 取引の内容          | 取引金額(百万円) | 科目                  | 期末残高(百万円)     |
|--------|--------|--------|----------------|---------------|--------------------|--------|---------------|----------------|-----------|---------------------|---------------|
|        |        |        |                |               |                    | 役員の兼任等 | 事業上の関係        |                |           |                     |               |
| 法人主要株主 | 味の素㈱   | 東京都中央区 | 79,863         | 食品・医薬品等の製造・販売 | (被所有) 直接 1.4       | —      | 相互に自社製品を供給・購入 | 商品の仕入<br>商品の売上 | 0<br>174  | 未払金<br>売掛金<br>預り保証金 | 0<br>42<br>14 |

取引条件および取引条件の決定方針等

- (1)味の素㈱との取引は、市場価格を基礎として価格を決定しております。
- (2)当連結会計年度より業務提携によって、麒麟麦酒株式会社が親会社となっております。また主要株主であった味の素㈱は議決権比率が低下したことにより主要株主ではなくなっております。なお、味の素

(株)の金額に係る記載について、取引金額は平成18年1月1日より平成18年12月31日までの、期末残高は平成18年12月31日現在の金額によっております。

## 2 役員および個人主要株主等

| 属性                          | 会社等の名称  | 住所     | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業 | 議決権等の所有または被所有割合(%)          | 関係内容     |        | 取引の内容  | 取引金額(百万円) | 科目            | 期末残高(百万円) |
|-----------------------------|---------|--------|----------------|------------|-----------------------------|----------|--------|--------|-----------|---------------|-----------|
|                             |         |        |                |            |                             | 役員の兼任等   | 事業上の関係 |        |           |               |           |
| 役員およびその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | 鈴木三栄(株) | 東京都中央区 | 129            | 不動産業       | 当社の取締役相談役鈴木忠雄が議決権の0.7%を直接所有 | 兼任<br>1名 | 設備の賃貸借 | 本社ビル賃借 | 288       | 前払費用<br>差入保証金 | 24<br>175 |

取引条件および取引条件の決定方針等

賃借料については近隣の取引実勢に基づいて2年契約により所定金額を決定しております。

## 3 子会社等

| 属性   | 会社等の名称   | 住所      | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業   | 議決権等の所有または被所有割合(%) | 関係内容     |           | 取引の内容     | 取引金額(百万円)  | 科目  | 期末残高(百万円) |
|------|----------|---------|----------------|--------------|--------------------|----------|-----------|-----------|------------|-----|-----------|
|      |          |         |                |              |                    | 役員の兼任等   | 事業上の関係    |           |            |     |           |
| 関連会社 | サンバイオ(株) | 東京都千代田区 | 50             | 食品保存料等の製造販売業 | (所有) 直接 40.0       | 兼任<br>1名 | 化学製品製品の販売 | 商品の売上債務保証 | 353<br>282 | 売掛金 | 160       |

取引条件および取引条件の決定方針等

- (1) サンバイオ(株)との営業取引条件は一般取引先と同様であります。
- (2) サンバイオ(株)への債務保証は、銀行借入金に関するものであります。

(注) 上記1～3の金額については、消費税等の会計処理は税抜方式によっているため、債権・債務の期末残高には消費税等の額を含んでおりますが、取引金額には消費税等の額を含んでおりません。

(1株当たり情報)

| 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   |
|---|---|
| 1株当たり純資産額 <u>355円25銭</u><br>1株当たり当期純利益金額 <u>8円52銭</u><br>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | 1株当たり純資産額 <u>361円54銭</u><br>1株当たり当期純利益金額 <u>12円44銭</u><br>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。<br>(追加情報)<br>「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)が平成18年1月31日付で改正されたことに伴い、当連結会計年度から繰延ヘッジ損益(税効果調整後)の金額を普通株式に係る当連結会計年度末の純資産額に含めておます。<br>なお、前連結会計年度末において採用していた方法により算定した当連結会計年度末の1株当たり純資産額は、361円48銭であります。 |

(注) 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。

|                           | 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|---------------------------|---|---|
| 当期純利益(百万円)                | <u>1,199</u>                              | <u>1,658</u>                              |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)         | 24  | —   |
| (うち利益処分による役員賞与金<br>(百万円)) | (24)                                      | (—)                                       |
| 普通株式に係る当期純利益(百万円)         | <u>1,175</u>                              | <u>1,658</u>                              |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)          | 137,949                                   | 133,292                                   |

(重要な後発事象)

| 前連結会計年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|--|---|
| 当社は、ファインワイン分野の一層の強化を図るため、平成18年3月27日に、持分法適用関連会社である日本リカー株式会社の株式17,700株を53百万円で追加取得しました。これに伴い、持分比率が51%となり、連結子会社となりました。 |   |

⑤【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分                     | 前期末残高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                |
|------------------------|----------------|----------------|-------------|---------------------|
| 短期借入金                  | 4,087          | 5,531          | 1.99        | —                   |
| 1年以内に返済予定の長期借入金        | 56             | 22             | 5.36        | —                   |
| 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く） | 6,134          | 9,119          | 1.20        | 平成20年3月～<br>平成23年6月 |
| 合計                     | 10,278         | 14,672         | —           | —                   |

(注) 1. 平均利率は、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く）の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

| 区分    | 1年超2年以内<br>(百万円) | 2年超3年以内<br>(百万円) | 3年超4年以内<br>(百万円) | 4年超5年以内<br>(百万円) |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 長期借入金 | 34               | 4,034            | 2,034            | 3,000            |

(2)【その他】

該当事項はありません。

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

①【貸借対照表】

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成17年12月31日) |            | 当事業年度<br>(平成18年12月31日) |            |
|-----------|----------|------------------------|------------|------------------------|------------|
|           |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)    |          |                        |            |                        |            |
| I 流動資産    |          |                        |            |                        |            |
| 1 現金および預金 |          | 2,909                  |            | 4,189                  |            |
| 2 受取手形    | ※ 6      | 2,668                  |            | 2,584                  |            |
| 3 売掛金     | ※ 1      | 30,409                 |            | 30,052                 |            |
| 4 商品      |          | 3,350                  |            | 4,205                  |            |
| 5 製品      |          | 4,665                  |            | 4,972                  |            |
| 6 半製品     |          | 1,540                  |            | 1,549                  |            |
| 7 原材料     |          | 2,210                  |            | 2,946                  |            |
| 8 仕掛品     |          | 236                    |            | 308                    |            |
| 9 貯蔵品     |          | 360                    |            | 346                    |            |
| 10 前渡金    |          | 304                    |            | 372                    |            |
| 11 前払費用   |          | 353                    |            | 321                    |            |
| 12 繰延税金資産 |          | 964                    |            | 1,721                  |            |
| 13 短期貸付金  | ※ 1      | 253                    |            | 437                    |            |
| 14 未収入金   | ※ 1      | 1,050                  |            | 1,224                  |            |
| 15 その他    |          | 132                    |            | 117                    |            |
| 貸倒引当金     |          | △12                    |            | △13                    |            |
| 流動資産合計    |          | 51,399                 | 61.0       | 55,338                 | 61.7       |



| 区分          | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成17年12月31日) |            | 当事業年度<br>(平成18年12月31日) |            |      |
|-------------|----------|------------------------|------------|------------------------|------------|------|
|             |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) |      |
| Ⅱ 固定資産      |          |                        |            |                        |            |      |
| 1 有形固定資産    | ※2,<br>7 |                        |            |                        |            |      |
| (1) 建物      |          | 15,288                 |            | 14,342                 |            |      |
| 減価償却累計額     |          | 7,902                  | 7,385      | 6,494                  | 7,847      |      |
| (2) 構築物     |          | 3,986                  |            | 3,883                  |            |      |
| 減価償却累計額     |          | 2,640                  | 1,345      | 2,329                  | 1,553      |      |
| (3) 機械および装置 |          | 33,714                 |            | 33,899                 |            |      |
| 減価償却累計額     |          | 27,105                 | 6,608      | 25,557                 | 8,341      |      |
| (4) 車輛運搬具   |          | 97                     |            | 97                     |            |      |
| 減価償却累計額     |          | 77                     | 20         | 80                     | 17         |      |
| (5) 工具器具備品  |          | 2,836                  |            | 2,488                  |            |      |
| 減価償却累計額     |          | 2,323                  | 513        | 2,060                  | 427        |      |
| (6) 土地      |          |                        | 1,326      |                        | 1,413      |      |
| (7) 建設仮勘定   |          |                        | 831        |                        | 51         |      |
| 有形固定資産合計    |          |                        | 18,031     | 21.4                   | 19,653     | 21.9 |
| 2 無形固定資産    |          |                        |            |                        |            |      |
| (1) 特許権     |          |                        | 17         |                        | 14         |      |
| (2) 借地権     |          |                        | 15         |                        | 15         |      |
| (3) 商標権     |          |                        | 4          |                        | 3          |      |
| (4) ソフトウエア  |          |                        | 1,013      |                        | 1,738      |      |
| (5) その他     |          |                        | 1          |                        | 3          |      |
| 無形固定資産合計    |          |                        | 1,052      | 1.2                    | 1,776      | 2.0  |

| 区分            | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成17年12月31日) |               | 当事業年度<br>(平成18年12月31日) |               |       |
|---------------|----------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|-------|
|               |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%)    | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%)    |       |
| 3 投資その他の資産    |          |                        |               |                        |               |       |
| (1) 投資有価証券    |          |                        | 3,723         |                        | 3,104         |       |
| (2) 関係会社株式    |          |                        | 4,535         |                        | 4,577         |       |
| (3) 出資金       |          |                        | 22            |                        | 24            |       |
| (4) 関係会社出資金   |          |                        | 2,241         |                        | 2,240         |       |
| (5) 関係会社長期貸付金 |          |                        | 89            |                        | 130           |       |
| (6) 固定化営業債権   | ※1       |                        | <u>1,039</u>  |                        | <u>747</u>    |       |
| (7) 長期前払費用    |          |                        | 353           |                        | 348           |       |
| (8) 前払年金費用    |          |                        | 1,773         |                        | 1,730         |       |
| (9) 敷金および保証金  |          |                        | 695           |                        | 651           |       |
| (10) その他      |          |                        | 8             |                        | 3             |       |
| 貸倒引当金         |          |                        | <u>△662</u>   |                        | <u>△663</u>   |       |
| 投資その他の資産合計    |          |                        | 13,820        | 16.4                   | 12,896        | 14.4  |
| 固定資産合計        |          |                        | 32,904        | 39.0                   | 34,326        | 38.3  |
| 資産合計          |          |                        | <u>84,304</u> | 100.0                  | <u>89,665</u> | 100.0 |

| 区分            | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成17年12月31日) |             | 当事業年度<br>(平成18年12月31日) |             |
|---------------|----------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|
|               |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%)  | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%)  |
| (負債の部)        |          |                        |             |                        |             |
| I 流動負債        |          |                        |             |                        |             |
| 1 支払手形        | ※6       | 9                      |             | 22                     |             |
| 2 買掛金         | ※1       | 5,816                  |             | 6,999                  |             |
| 3 短期借入金       | ※2       | 3,500                  |             | 3,500                  |             |
| 4 未払金         | ※1       | 4,331                  |             | 6,010                  |             |
| 5 未払費用        |          | 4,323                  |             | 4,070                  |             |
| 6 未払消費税等      |          | 187                    |             | 52                     |             |
| 7 未払酒税        |          | 5,979                  |             | 5,986                  |             |
| 8 未払法人税等      |          | 250                    |             | 567                    |             |
| 9 預り金         |          | 191                    |             | 204                    |             |
| 10 得意先預り金     | ※1       | 2,696                  |             | 2,669                  |             |
| 11 賞与引当金      |          | 385                    |             | 322                    |             |
| 12 設備関係支払手形   | ※6       | 338                    |             | 180                    |             |
| 13 固定資産圧縮特別勘定 |          | 2,136                  |             | —                      |             |
| 14 その他        |          | 17                     |             | 11                     |             |
| 流動負債合計        |          | <u>30,164</u>          | <u>35.8</u> | <u>30,597</u>          | <u>34.2</u> |
| II 固定負債       |          |                        |             |                        |             |
| 1 長期借入金       |          | 6,000                  |             | 9,000                  |             |
| 2 繰延税金負債      |          | 891                    |             | 2,182                  |             |
| 3 役員退職慰労引当金   |          | 502                    |             | 552                    |             |
| 4 長期預り金       |          | 53                     |             | 46                     |             |
| 固定負債合計        |          | <u>7,446</u>           | <u>8.8</u>  | <u>11,781</u>          | <u>13.1</u> |
| 負債合計          |          | <u>37,611</u>          | <u>44.6</u> | <u>42,378</u>          | <u>47.3</u> |

| 区分              | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成17年12月31日) |            | 当事業年度<br>(平成18年12月31日) |            |
|-----------------|----------|------------------------|------------|------------------------|------------|
|                 |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) |
| (資本の部)          |          |                        |            |                        |            |
| I 資本金           | ※ 3      |                        | 20,972     | 24.9                   | —          |
| II 資本剰余金        |          |                        |            |                        |            |
| 1 資本準備金         |          | 5,343                  |            | —                      |            |
| 2 その他資本剰余金      |          |                        |            |                        |            |
| (1) 資本準備金減少差益   |          | 11,472                 |            | —                      |            |
| (2) 自己株式処分差益    |          | 0                      |            | —                      |            |
| 資本剰余金合計         |          |                        | 16,815     | 19.9                   | —          |
| III 利益剰余金       |          |                        |            |                        |            |
| 1 任意積立金         |          |                        |            |                        |            |
| (1) 固定資産圧縮積立金   |          | 703                    |            | —                      |            |
| (2) 別途積立金       |          | 3,000                  |            | —                      |            |
| 2 当期末処分利益       |          | 4,376                  |            | —                      |            |
| 利益剰余金合計         |          |                        | 8,079      | 9.6                    | —          |
| IV その他有価証券評価差額金 |          |                        | 908        | 1.1                    | —          |
| V 自己株式          | ※ 4      |                        | △82        | △0.1                   | —          |
| 資本合計            |          |                        | 46,693     | 55.4                   | —          |
| 負債・資本合計         |          |                        | 84,304     | 100.0                  | —          |

| 区分          | 注記<br>番号          | 前事業年度<br>(平成17年12月31日) |            | 当事業年度<br>(平成18年12月31日) |            |
|-------------|-------------------|------------------------|------------|------------------------|------------|
|             |                   | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) |
| (純資産の部)     |                   |                        |            |                        |            |
| I 株主資本      |                   |                        |            |                        |            |
| 1           | 資本金               | —                      | —          | 20,972                 | 23.4       |
| 2           | 資本剰余金             |                        |            |                        |            |
| (1)         | 資本準備金             | —                      |            | 5,343                  |            |
| (2)         | その他資本剰余金          | —                      |            | 11,472                 |            |
|             | 資本剰余金合計           | —                      | —          | 16,815                 | 18.7       |
| 3           | 利益剰余金             |                        |            |                        |            |
| (1)         | その他利益剰余金          |                        |            |                        |            |
|             | 固定資産圧縮積立金         | —                      |            | 2,318                  |            |
|             | 固定資産圧縮特別勘<br>定積立金 | —                      |            | 426                    |            |
|             | 別途積立金             | —                      |            | 5,000                  |            |
|             | 繰越利益剰余金           | —                      |            | 1,231                  |            |
|             | 利益剰余金合計           | —                      | —          | 8,977                  | 10.0       |
| 4           | 自己株式              | —                      | —          | △106                   | △0.1       |
|             | 株主資本合計            | —                      | —          | 46,659                 | 52.0       |
| II 評価・換算差額等 |                   |                        |            |                        |            |
| 1           | その他有価証券評価差額<br>金  | —                      | —          | 619                    | 0.7        |
| 2           | 繰延ヘッジ損益           | —                      | —          | 7                      | 0.0        |
|             | 評価・換算差額等合計        | —                      | —          | 627                    | 0.7        |
|             | 純資産合計             | —                      | —          | 47,286                 | 52.7       |
|             | 負債純資産合計           | —                      | —          | 89,665                 | 100.0      |

②【損益計算書】

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |            |       | 当事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |            |       |
|--------------------|----------|---|------------|-------|---|------------|-------|
|                    |          | 金額 (百万円)                                | 百分比<br>(%) |       | 金額 (百万円)                                | 百分比<br>(%) |       |
| I 売上高              |          |   |            |       |   |            |       |
| 1 製品売上高            |          | 70,032                                  |            |       | 69,237                                  |            |       |
| 2 商品売上高            |          | 23,460                                  |            |       | 22,671                                  |            |       |
| 3 不動産売上高           |          | 120                                     | 93,613     | 100.0 | 115                                     | 92,023     | 100.0 |
| II 売上原価            |          |   |            |       |   |            |       |
| 1 製品、半製品期首棚卸高      |          | 5,550                                   |            |       | 6,206                                   |            |       |
| 2 商品期首棚卸高          |          | 4,007                                   |            |       | 3,350                                   |            |       |
| 3 当期製品、<br>半製品製造原価 | ※ 6      | 29,404                                  |            |       | 29,752                                  |            |       |
| 4 商品仕入高            |          | 16,448                                  |            |       | 18,121                                  |            |       |
| 5 酒税               |          | 19,521                                  |            |       | 18,810                                  |            |       |
| 合計                 |          | 74,932                                  |            |       | 76,242                                  |            |       |
| 6 製品、半製品期末棚卸高      |          | 6,206                                   |            |       | 6,522                                   |            |       |
| 7 商品期末棚卸高          |          | 3,350                                   | 65,375     | 69.8  | 4,205                                   | 65,514     | 71.2  |
| 売上総利益              |          |   | 28,237     | 30.2  |   | 26,509     | 28.8  |
| III 販売費および一般管理費    | ※ 2, 6   |   | 26,188     | 28.0  |   | 25,796     | 28.0  |
| 営業利益               |          |   | 2,049      | 2.2   |   | 713        | 0.8   |
| IV 営業外収益           |          |   |            |       |   |            |       |
| 1 受取利息             |          | 8                                       |            |       | 10                                      |            |       |
| 2 受取配当金            | ※ 1      | 1,389                                   |            |       | 307                                     |            |       |
| 3 為替差益             |          | —                                       |            |       | 60                                      |            |       |
| 4 その他              |          | 109                                     | 1,506      | 1.6   | 142                                     | 521        | 0.5   |
| V 営業外費用            |          |   |            |       |   |            |       |
| 1 支払利息             |          | 98                                      |            |       | 150                                     |            |       |
| 2 寄付金              |          | 14                                      |            |       | 27                                      |            |       |
| 3 その他              |          | 16                                      | 129        | 0.1   | 8                                       | 187        | 0.2   |
| 経常利益               |          |   | 3,426      | 3.7   |   | 1,048      | 1.1   |

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |            | 当事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |            |
|---------------------|----------|---|------------|---|------------|
|                     |          | 金額 (百万円)                                | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                | 百分比<br>(%) |
| <b>VI 特別利益</b>      |          |   |            |   |            |
| 1 固定資産売却益           | ※3       | 3,608                                   |            | 4,866                                   |            |
| 2 貸倒引当金戻入益          |          | 57                                      |            | —                                       |            |
| 3 投資有価証券売却益         |          | 0                                       |            | 18                                      |            |
| 4 国庫補助金受入額          |          | 68                                      |            | 60                                      |            |
| 5 移転補償金受入額          |          | 15                                      | 3,750      | —                                       | 4,946      |
|                     |          |   | 4.0        |   | 5.4        |
| <b>VII 特別損失</b>     |          |   |            |   |            |
| 1 養魚用飼料回収対応費用       |          | —                                       |            | 1,240                                   |            |
| 2 公開買付対応費用          |          | —                                       |            | 461                                     |            |
| 3 固定資産処分損           | ※4       | 568                                     |            | 1,239                                   |            |
| 4 投資有価証券評価損         |          | 20                                      |            | 80                                      |            |
| 5 固定資産圧縮損           |          | 1,123                                   |            | 60                                      |            |
| 6 固定資産圧縮特別勘定<br>繰入額 |          | 2,136                                   |            | —                                       |            |
| 7 早期退職者割増金          |          | 146                                     |            | 44                                      |            |
| 8 前期損益修正損           | ※7       | 194                                     |            | —                                       |            |
| 9 その他               | ※5       | 7                                       | 4,197      | 68                                      | 3,195      |
|                     |          |   | 4.5        |   | 3.5        |
| 税引前当期純利益            |          |   | 2,979      |   | 2,799      |
|                     |          |   | 3.2        |   | 3.0        |
| 法人税、住民税および事<br>業税   |          | 375                                     |            | 483                                     |            |
| 法人税等調整額             |          | 469                                     | 844        | 726                                     | 1,210      |
|                     |          |   | 0.9        |   | 1.3        |
| 当期純利益               |          |   | 2,134      |   | 1,588      |
|                     |          |   | 2.3        |   | 1.7        |
| 前期繰越利益              |          |   | 2,241      |   | —          |
| 当期末処分利益             |          |   | 4,376      |   | —          |

製造原価明細書

| 区分           | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) |            | 当事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |            |
|--------------|----------|---|------------|---|------------|
|              |          | 金額 (百万円)                                | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                                | 構成比<br>(%) |
| I 材料費        | ※        | 19,283                                  | 65.8       | 20,182                                  | 67.7       |
| II 労務費       |          | 1,896                                   | 6.5        | 1,859                                   | 6.2        |
| III 経費       |          | 8,135                                   | 27.7       | 7,782                                   | 26.1       |
| 当期総製造費用      |          | 29,316                                  | 100.0      | 29,825                                  | 100.0      |
| 仕掛品期首棚卸高     |          | 324                                     |            | 236                                     |            |
| 合計           |          | 29,640                                  |            | 30,061                                  |            |
| 仕掛品期末棚卸高     |          | 236                                     |            | 308                                     |            |
| 当期製品、半製品製造原価 |          | 29,404                                  |            | 29,752                                  |            |

(注) 原価計算の方法：組別総合原価計算を実施しております。

※このうち主なものは次のとおりであります。

|       | 第89期 (百万円) | 第90期 (百万円) |
|-------|------------|------------|
| 外注費   | 3,008      | 2,541      |
| 減価償却費 | 1,450      | 1,633      |
| 手数料   | 847        | 767        |
| 光熱水道料 | 814        | 842        |
| 運賃保管料 | 534        | 542        |



③【利益処分計算書および株主資本等変動計算書】  
 利益処分計算書

| 区分               | 前事業年度<br>(平成18年3月29日) |              |
|------------------|-----------------------|--------------|
|                  | 金額 (百万円)              |              |
| (当期末処分利益の処分)     |                       |              |
| I 当期末処分利益        |                       | <u>4,376</u> |
| II 任意積立金取崩額      |                       |              |
| 1 固定資産圧縮積立金取崩額   | 95                    | 95           |
| 合計               |                       | <u>4,471</u> |
| III 利益処分類        |                       |              |
| 1 配当金            | 666                   |              |
| 2 役員賞与金          | 24                    |              |
| (うち 監査役賞与金)      | (5)                   |              |
| 3 任意積立金          |                       |              |
| (1) 別途積立金        | 2,000                 | 2,691        |
| IV 次期繰越利益        |                       | <u>1,780</u> |
| (その他資本剰余金の処分)    |                       |              |
| I その他資本剰余金       |                       | 11,472       |
| II その他資本剰余金次期繰越額 |                       | 11,472       |

(注) 日付は株主総会承認日であります。

株主資本等変動計算書  
当事業年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）

（単位：百万円）

|                         | 株主資本   |       |          |         |           |               |       |         |         |      |        |
|-------------------------|--------|-------|----------|---------|-----------|---------------|-------|---------|---------|------|--------|
|                         | 資本金    | 資本剰余金 |          |         | 利益剰余金     |               |       |         |         | 自己株式 | 株主資本合計 |
|                         |        | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金  |               |       |         | 利益剰余金合計 |      |        |
|                         |        |       |          |         | 固定資産圧縮積立金 | 固定資産圧縮特別勘定積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 |         |      |        |
| 平成17年12月31日残高           | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 703       | —             | 3,000 | 4,376   | 8,079   | △82  | 45,785 |
| 事業年度中の変動額               |        |       |          |         |           |               |       |         |         |      |        |
| 固定資産圧縮積立金の積立            | —      | —     | —        | —       | 1,872     | —             | —     | △1,872  | —       | —    | —      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩(前期)        | —      | —     | —        | —       | △95       | —             | —     | 95      | —       | —    | —      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩(当期)        | —      | —     | —        | —       | △161      | —             | —     | 161     | —       | —    | —      |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の積立        | —      | —     | —        | —       | —         | 426           | —     | △426    | —       | —    | —      |
| 別途積立金の積立                | —      | —     | —        | —       | —         | —             | 2,000 | △2,000  | —       | —    | —      |
| 剰余金の配当                  | —      | —     | —        | —       | —         | —             | —     | △666    | △666    | —    | △666   |
| 利益処分による役員賞与             | —      | —     | —        | —       | —         | —             | —     | △24     | △24     | —    | △24    |
| 当期純利益                   | —      | —     | —        | —       | —         | —             | —     | 1,588   | 1,588   | —    | 1,588  |
| 自己株式の取得                 | —      | —     | —        | —       | —         | —             | —     | —       | —       | △25  | △25    |
| 自己株式の処分                 | —      | —     | 0        | 0       | —         | —             | —     | —       | —       | 1    | 1      |
| 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             | —      | —     | 0        | 0       | 1,615     | 426           | 2,000 | △3,145  | 897     | △23  | 874    |
| 平成18年12月31日残高           | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 2,318     | 426           | 5,000 | 1,231   | 8,977   | △106 | 46,659 |

|                         | 評価・換算差額等    |         |            | 純資産合計  |
|-------------------------|-------------|---------|------------|--------|
|                         | 其他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |        |
| 平成17年12月31日残高           | 908         | —       | 908        | 46,693 |
| 事業年度中の変動額               |             |         |            |        |
| 固定資産圧縮積立金の積立            | —           | —       | —          | —      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩(前期)        | —           | —       | —          | —      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩(当期)        | —           | —       | —          | —      |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の積立        | —           | —       | —          | —      |
| 別途積立金の積立                | —           | —       | —          | —      |
| 剰余金の配当                  | —           | —       | —          | △666   |
| 利益処分による役員賞与             | —           | —       | —          | △24    |
| 当期純利益                   | —           | —       | —          | 1,588  |
| 自己株式の取得                 | —           | —       | —          | △25    |
| 自己株式の処分                 | —           | —       | —          | 1      |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) | △288        | 7       | △280       | △280   |
| 事業年度中の変動額合計             | △288        | 7       | △280       | 593    |
| 平成18年12月31日残高           | 619         | 7       | 627        | 47,286 |

重要な会計方針

| 項目                       | 前事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|--------------------------|--|--|
| 1 有価証券の評価基準<br>および評価方法   | (1) 子会社株式および関連会社株式<br>移動平均法による原価法<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>決算日の市場価格等に基づく時価法<br>(評価差額は全部資本直入法により処<br>理し、売却原価は移動平均法により算<br>定)<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法  | (1) 子会社株式および関連会社株式<br>同左<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>決算日の市場価格等に基づく時価法<br>(評価差額は全部純資産直入法により<br>処理し、売却原価は移動平均法により<br>算定)<br>時価のないもの<br>同左 |
| 2 デリバティブの評価基<br>準および評価方法 | 時価法  | 同左   |
| 3 たな卸資産の評価基準<br>および評価方法  | 移動平均法による原価法  | 同左   |
| 4 固定資産の減価償却の<br>方法       | (1) 有形固定資産<br>定率法<br>ただし、平成10年4月1日以降に取得し<br>た建物については定額法によっておりま<br>す。<br>なお、主な耐用年数は以下のとおりであ<br>ります。<br>建物および構築物 15～45年<br>機械装置および運搬具 4～12年<br>(2) 無形固定資産<br>定額法<br>なお、ソフトウェア(自社利用分)につ<br>いては、社内における利用可能期間(5<br>年)に基づく定額法によっております。 | (1) 有形固定資産<br>同左<br>(2) 無形固定資産<br>同左   |
| 5 引当金の計上基準               | (1) 貸倒引当金<br>債権の貸倒れによる損失に備えるため、<br>一般債権については貸倒実績率により、<br>貸倒懸念債権等特定の債権については個<br>別に回収可能性を勘案し、回収不能見込<br>額を計上しております。<br>(2) 賞与引当金<br>従業員の賞与の支給に備えるため、将来<br>の賞与支給見込額のうち当事業年度の負<br>担額を計上しております。<br>(3) _____                           | (1) 貸倒引当金<br>同左<br>(2) 賞与引当金<br>同左<br>(3) 役員賞与引当金<br>役員への賞与の支給に備えるため、将来<br>の支給見込額のうち当事業年度に負担す<br>べき額を計上しております。                           |

| 項目           | 前事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|--------------|--|--|
|              | <p>(4) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、計上しております。<br/>なお、会計基準変更時差異（3,249百万円）については、15年による按分額を費用処理しております。<br/>また、数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により、それぞれ発生の翌事業年度から損益処理しております。<br/>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により損益処理しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(4) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>同左</p>  |
| 6 リース取引の処理方法 | <p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p>  | 同左   |
| 7 ヘッジ会計の方法   | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理によっております。特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引（為替予約取引、金利スワップ取引）<br/><br/>ヘッジ対象<br/>相場変動等による損失の可能性がある、相場変動等が評価に反映されていないものおよびキャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの。</p>  | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約および通貨オプションについては振当処理によっております。特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引（為替予約取引、金利スワップ取引、通貨オプション取引）<br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> |

| 項目                   | 前事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)   | 当事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   |
|----------------------|---|---|
|                      | <p>(3) ヘッジ方針<br/>                     当社の内規に基づき、通貨および金利の取引における市場相場変動およびキャッシュ・フロー変動に対するリスク回避を目的としてデリバティブ取引を利用しており、投機目的の取引は行っておりません。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>                     ヘッジの有効性の判定は、原則としてヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額等を基礎にして判断することとしております。</p> | <p>(3) ヘッジ方針<br/>                     同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>                     同左</p> |
| 8 その他財務諸表作成のための重要な事項 | (1) 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。  | (1) 消費税等の会計処理<br>同左   |

(会計処理方法の変更)

| 前事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) | 当事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   |
|---|---|
|   | <p>(貸借対照表)</p> <p>1. 役員賞与に関する会計基準<br/>当事業年度より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。<br/>これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>2. 貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準<br/>当事業年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。従来の資本の部の合計に相当する金額は47,278百万円であります。<br/>なお、財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> |

(表示方法の変更)

| 前事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)   | 当事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|---|--|
| <p>(損益計算書)</p> <p>前期まで営業外費用の「その他」に含めて表示しておりました「寄付金」は、営業外費用の100分の10を超えたため区分掲記しております。<br/>なお、前期における「寄付金」の金額は13百万円であります。</p> | <p>(損益計算書)</p> <p>前期まで営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「為替差益」は、営業外収益の100分の10を超えたため区分掲記しております。<br/>なお、前期における「為替差益」の金額は60百万円あります。</p> |

(追加情報)

| 前事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)   | 当事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|---|---|
| <p>外形標準課税<br/>「地方税法等の一部を改正する法律」(平成15年法律第9号)が平成15年3月31日に公布され、平成16年4月1日以後に開始する事業年度より外形標準課税制度が導入されたことに伴い、当期から「法人事業税における外形標準課税部分の損益計算書上の表示についての実務上の取扱い」(平成16年2月13日 企業会計基準委員会 実務対応報告第12号)に従い法人事業税の付加価値割および資本割については、販売費および一般管理費(150百万円)に計上しております。</p> |   |

注記事項  
 (貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成17年12月31日)   |                               | 当事業年度<br>(平成18年12月31日)   |                               |
|--|-------------------------------|--|-------------------------------|
| ※1 関係会社に対する資産および負債は次のとおりであります。   |                               | ※1 関係会社に対する資産および負債は次のとおりであります。   |                               |
| 科目   | 金額                            | 科目   | 金額                            |
| 売掛金  | 1,612百万円                      | 売掛金  | 1,736百万円                      |
| 短期貸付金  | 253 "                         | 短期貸付金  | 437 "                         |
| 未収入金   | 38 "                          | 未収入金   | 23 "                          |
| 固定化営業債権  | 413 "                         | 固定化営業債権  | 353 "                         |
| 買掛金  | 324 "                         | 買掛金  | 358 "                         |
| 未払金  | 206 "                         | 未払金  | 214 "                         |
| 得意先預り金   | 2 "                           | 得意先預り金   | 1 "                           |
| ※2 次の資産を担保に供しております。  |                               | ※2 次の資産を担保に供しております。  |                               |
| 有形固定資産<br>(担保物件)   | (対応する債務)                      | 有形固定資産<br>(担保物件)   | (対応する債務)                      |
| 流山、藤沢、八代の各工場の建物、構築物、機械装置、工具器具備品、土地により組成した各工場財団<br><br>(平成17年末帳簿価額合計<br>184百万円) | 三菱UFJ信託銀行からの短期借入金<br><br>4百万円 | 流山、藤沢、八代の各工場の建物、構築物、機械装置、工具器具備品、土地により組成した各工場財団<br><br>(平成18年末帳簿価額合計<br>175百万円) | 三菱UFJ信託銀行からの短期借入金<br><br>4百万円 |

| 前事業年度<br>(平成17年12月31日)   |        | 当事業年度<br>(平成18年12月31日)   |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
|--|--------|--|--------|--------|--------|---------------|--------|--|-------|------|--------|--|--|-----|-----|--------|--------|-------|------|---------------|------|------------|-------|----|--------|
| <p>※3 授権株式数は普通株式488,419,000株で発行済株式数は普通株式133,689,303株であります。<br/>ただし、自己株式の消却が行われた場合には、これに相当する株式数を減ずることができる旨を定款で定めております。</p> <p>※4 当社が保有する自己株式の数は、普通株式296,072株であります。</p> <p>5 偶発債務<br/>下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。</p>  |        | <p>※3 _____</p> <p>※4 _____</p> <p>5 偶発債務<br/>下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。</p>  |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>サンバイオ㈱</td> <td>511百万円</td> </tr> <tr> <td>従業員（提携カードローン）</td> <td>64 "</td> </tr> <tr> <td>従業員（住宅貸付金）</td> <td>225 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>802百万円</td> </tr> </tbody> </table> |        | 保証先  | 保証額    | サンバイオ㈱ | 511百万円 | 従業員（提携カードローン） | 64 "   | 従業員（住宅貸付金）   | 225 " | 合計   | 802百万円 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>サンバイオ㈱</td> <td>282百万円</td> </tr> <tr> <td>㈱葡萄ラボ</td> <td>42 "</td> </tr> <tr> <td>従業員（提携カードローン）</td> <td>60 "</td> </tr> <tr> <td>従業員（住宅貸付金）</td> <td>205 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>591百万円</td> </tr> </tbody> </table> |  | 保証先 | 保証額 | サンバイオ㈱ | 282百万円 | ㈱葡萄ラボ | 42 " | 従業員（提携カードローン） | 60 " | 従業員（住宅貸付金） | 205 " | 合計 | 591百万円 |
| 保証先  | 保証額    |  |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| サンバイオ㈱   | 511百万円 |  |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| 従業員（提携カードローン）  | 64 "   |  |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| 従業員（住宅貸付金）   | 225 "  |  |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| 合計   | 802百万円 |  |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| 保証先  | 保証額    |  |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| サンバイオ㈱   | 282百万円 |  |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| ㈱葡萄ラボ  | 42 "   |  |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| 従業員（提携カードローン）  | 60 "   |  |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| 従業員（住宅貸付金）   | 205 "  |  |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| 合計   | 591百万円 |  |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| <p>※6 決算期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当決算期末日が金融機関の休日であったため次の決算期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。</p> <table> <tr> <td>受取手形</td> <td>362百万円</td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td>1百万円</td> </tr> <tr> <td>設備関係支払手形</td> <td>171百万円</td> </tr> </table>                                   |        | 受取手形   | 362百万円 | 支払手形   | 1百万円   | 設備関係支払手形      | 171百万円 | <p>※6 決算期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当決算期末日が金融機関の休日であったため次の決算期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。</p> <table> <tr> <td>受取手形</td> <td>407百万円</td> </tr> </table> |       | 受取手形 | 407百万円 |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| 受取手形   | 362百万円 |  |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| 支払手形   | 1百万円   |  |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| 設備関係支払手形   | 171百万円 |  |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| 受取手形   | 407百万円 |  |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| <p>※7 当社は平成17年12月に藤沢工場、川崎物流センター、八代工場を取得した資産の一部について圧縮記帳を行っております。取用により取得価額から直接控除した当期圧縮記帳額は、1,055百万円であり、国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から直接控除した圧縮記帳額は、68百万円であります。</p>  |        | <p>※7 当社は平成18年12月に苫小牧工場、川崎物流センター、藤沢工場、軽井沢工場、勝沼工場、日光工場、磐田工場、八代工場、生物資源研究所、酒類研究所で取得した資産の一部について圧縮記帳を行っております。取用により取得価額から直接控除した当期圧縮記帳額は、1,710百万円であり、国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から直接控除した圧縮記帳額は、60百万円であります。</p> |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| <p>8 配当制限<br/>商法施行規則第124条第3号に規定する資産に時価を付したことにより増加した純資産は908百万円であります。</p>  |        | <p>8 _____</p>   |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |
| <p>9 自己株式消却<br/>消却株式数 11,581,000株<br/>消却した株式の取得価額の総額 3,228百万円</p>  |        | <p>9 _____</p>   |        |        |        |               |        |  |       |      |        |  |  |     |     |        |        |       |      |               |      |            |       |    |        |



(損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
|--|---|----------|------|---------|-------|---------|-----|---------|-----|---------|----------|-------|--------|-------|--------------|------|-------|-------|-----|---------|-----|---------|-------|-------|----------|-------|-------|--------|---------|----------|-----------|-------|---------|-------|--------------|-----|---------|-------|----|--------|--------|------|--------|-----|-------|--------|--------|------|----|--------|--|-------|----------|------|---------|-------|---------|-----|---------|-----|---------|----------|-------|--------|-------|--------------|------|-------|-------|-----|---------|-----|---------|-------|-------|----------|-------|-------|------|---------|----------|-----------|--------|---------|-------|------------|------|---------|-------|----|----------|--------|-------|-----------|------|-------|--------|--------|------|----|--------|
| <p>※1 関係会社との主な取引は次のとおりであります。<br/>受取配当金 1,360百万円</p> <p>※2 販売費と一般管理費のおおよその割合は販売費60%一般管理費40%であります。<br/>販売費およ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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">5,342百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;">4,453 "</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">1,509 "</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,860 "</td></tr> <tr><td>人件費</td><td style="text-align: right;">5,820 "</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">281 "</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">436 "</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">52 "</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">346 "</td></tr> <tr><td>手数料</td><td style="text-align: right;">1,482 "</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">1,077 "</td></tr> <tr><td>試験研究費</td><td style="text-align: right;">813 "</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">443 "</td></tr> </table> <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>寮・社宅他</td><td style="text-align: right;">212百万円</td></tr> <tr><td>工場土地売却他</td><td style="text-align: right;">3,396百万円</td></tr> </table> <p>※4 固定資産処分損の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物・構築物処分損</td><td style="text-align: right;">33百万円</td></tr> <tr><td>機械装置処分損</td><td style="text-align: right;">184 "</td></tr> <tr><td>その他有形固定資産処分損</td><td style="text-align: right;">8 "</td></tr> <tr><td>解体費、その他</td><td style="text-align: right;">341 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">568百万円</td></tr> </table> <p>※5 その他の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td>出資金評価損</td><td style="text-align: right;">1 "</td></tr> </table> <p>※6 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>一般管理費</td><td style="text-align: right;">813百万円</td></tr> <tr><td>当期製造費用</td><td style="text-align: right;">36 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">849百万円</td></tr> </table> <p>※7 前期損益修正損は、不適切取引にかかる過年度訂正額であります。</p> | 販売促進費                                   | 5,342百万円 | 支払運賃 | 4,453 " | 広告宣伝費 | 1,509 " | 保管料 | 1,860 " | 人件費 | 5,820 " | 賞与引当金繰入額 | 281 " | 退職給付費用 | 436 " | 役員退職慰労引当金繰入額 | 52 " | 減価償却費 | 346 " | 手数料 | 1,482 " | 賃借料 | 1,077 " | 試験研究費 | 813 " | たな卸資産処分損 | 443 " | 寮・社宅他 | 212百万円 | 工場土地売却他 | 3,396百万円 | 建物・構築物処分損 | 33百万円 | 機械装置処分損 | 184 " | その他有形固定資産処分損 | 8 " | 解体費、その他 | 341 " | 合計 | 568百万円 | 会員権評価損 | 0百万円 | 出資金評価損 | 1 " | 一般管理費 | 813百万円 | 当期製造費用 | 36 " | 合計 | 849百万円 | <p>※1 関係会社との主な取引は次のとおりであります。<br/>受取配当金 234百万円</p> <p>※2 販売費と一般管理費のおおよその割合は販売費60%一般管理費40%であります。<br/>販売費およ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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">5,290百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;">4,281 "</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">1,419 "</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,829 "</td></tr> <tr><td>人件費</td><td style="text-align: right;">5,833 "</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">240 "</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">480 "</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">70 "</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">265 "</td></tr> <tr><td>手数料</td><td style="text-align: right;">1,537 "</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">1,088 "</td></tr> <tr><td>試験研究費</td><td style="text-align: right;">839 "</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">394 "</td></tr> </table> <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>寮・社宅他</td><td style="text-align: right;">2百万円</td></tr> <tr><td>工場土地売却他</td><td style="text-align: right;">4,864百万円</td></tr> </table> <p>※4 固定資産処分損の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物・構築物処分損</td><td style="text-align: right;">689百万円</td></tr> <tr><td>機械装置処分損</td><td style="text-align: right;">349 "</td></tr> <tr><td>その他固定資産処分損</td><td style="text-align: right;">52 "</td></tr> <tr><td>解体費、その他</td><td style="text-align: right;">148 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,239百万円</td></tr> </table> <p>※5 その他の内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">30百万円</td></tr> <tr><td>アスベスト対策費用</td><td style="text-align: right;">33 "</td></tr> </table> <p>※6 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>一般管理費</td><td style="text-align: right;">839百万円</td></tr> <tr><td>当期製造費用</td><td style="text-align: right;">34 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">873百万円</td></tr> </table> <p>※7 _____</p> | 販売促進費 | 5,290百万円 | 支払運賃 | 4,281 " | 広告宣伝費 | 1,419 " | 保管料 | 1,829 " | 人件費 | 5,833 " | 賞与引当金繰入額 | 240 " | 退職給付費用 | 480 " | 役員退職慰労引当金繰入額 | 70 " | 減価償却費 | 265 " | 手数料 | 1,537 " | 賃借料 | 1,088 " | 試験研究費 | 839 " | たな卸資産処分損 | 394 " | 寮・社宅他 | 2百万円 | 工場土地売却他 | 4,864百万円 | 建物・構築物処分損 | 689百万円 | 機械装置処分損 | 349 " | その他固定資産処分損 | 52 " | 解体費、その他 | 148 " | 合計 | 1,239百万円 | 会員権評価損 | 30百万円 | アスベスト対策費用 | 33 " | 一般管理費 | 839百万円 | 当期製造費用 | 34 " | 合計 | 873百万円 |
| 販売促進費  | 5,342百万円                                |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 支払運賃   | 4,453 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 広告宣伝費  | 1,509 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 保管料  | 1,860 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 人件費  | 5,820 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 賞与引当金繰入額   | 281 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 退職給付費用   | 436 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 52 "                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 減価償却費  | 346 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 手数料  | 1,482 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 賃借料  | 1,077 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 試験研究費  | 813 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| たな卸資産処分損   | 443 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 寮・社宅他  | 212百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 工場土地売却他  | 3,396百万円                                |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 建物・構築物処分損  | 33百万円                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 機械装置処分損  | 184 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| その他有形固定資産処分損   | 8 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 解体費、その他  | 341 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 合計   | 568百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 会員権評価損   | 0百万円                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 出資金評価損   | 1 "                                     |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 一般管理費  | 813百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 当期製造費用   | 36 "                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 合計   | 849百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 販売促進費  | 5,290百万円                                |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 支払運賃   | 4,281 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 広告宣伝費  | 1,419 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 保管料  | 1,829 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 人件費  | 5,833 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 賞与引当金繰入額   | 240 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 退職給付費用   | 480 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 70 "                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 減価償却費  | 265 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 手数料  | 1,537 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 賃借料  | 1,088 "                                 |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 試験研究費  | 839 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| たな卸資産処分損   | 394 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 寮・社宅他  | 2百万円                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 工場土地売却他  | 4,864百万円                                |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 建物・構築物処分損  | 689百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 機械装置処分損  | 349 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| その他固定資産処分損   | 52 "                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 解体費、その他  | 148 "                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 合計   | 1,239百万円                                |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 会員権評価損   | 30百万円                                   |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| アスベスト対策費用  | 33 "                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 一般管理費  | 839百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 当期製造費用   | 34 "                                    |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |
| 合計   | 873百万円                                  |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |        |         |          |           |       |         |       |              |     |         |       |    |        |        |      |        |     |       |        |        |      |    |        |  |       |          |      |         |       |         |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |     |         |     |         |       |       |          |       |       |      |         |          |           |        |         |       |            |      |         |       |    |          |        |       |           |      |       |        |        |      |    |        |

(株主資本等変動計算書関係)

当事業年度(平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)

自己株式の種類および株式数に関する事項

|               | 前期末株式数<br>(株) | 当期増加株式数<br>(株) | 当期減少株式数<br>(株) | 当期末株式数<br>(株) |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 自己株式          |               |                |                |               |
| 普通株式 (注) 1, 2 | 296,072       | 74,103         | 5,646          | 364,529       |
| 合計            | 296,072       | 74,103         | 5,646          | 364,529       |

(注) 1.自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であります。

2.自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

(リース取引関係)

| 前事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)   | 当事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
|---|---|---------------------|---------------------|------------------|-------|----|----|---|--------|-----|-----|-----|--------|----|----|---|----|-------|-----|-----|------|--------|-----|-------|----|--------|--------|--------|----------|--------|------|-------|-----|------|----|-------|--|--|------------------|---------------------|------------------|-------|----|---|----|--------|-----|-----|-----|--------|----|---|---|----|-----|-----|-----|------|--------|-----|-------|----|--------|--------|--------|----------|--------|------|-------|-----|------|----|-------|
| <p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(百万円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(百万円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td>17</td> <td>11</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>944</td> <td>699</td> <td>244</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>52</td> <td>43</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,014</td> <td>755</td> <td>259</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年以内</td> <td>133百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>126 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>259百万円</td> </tr> </table> <p>なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産および無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料および減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>248百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>248百万円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。</p> <p>2 オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table> <tr> <td>1年以内</td> <td>11百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>11 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>23百万円</td> </tr> </table> |   | 取得価額相当額<br>(百万円)    | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) | 車輛運搬具 | 17 | 11 | 6 | 工具器具備品 | 944 | 699 | 244 | 無形固定資産 | 52 | 43 | 8 | 合計 | 1,014 | 755 | 259 | 1年以内 | 133百万円 | 1年超 | 126 " | 合計 | 259百万円 | 支払リース料 | 248百万円 | 減価償却費相当額 | 248百万円 | 1年以内 | 11百万円 | 1年超 | 11 " | 合計 | 23百万円 | <p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得価額相当額<br/>(百万円)</th> <th>減価償却累計額相当額<br/>(百万円)</th> <th>期末残高相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td>24</td> <td>8</td> <td>16</td> </tr> <tr> <td>工具器具備品</td> <td>529</td> <td>277</td> <td>252</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td>11</td> <td>9</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>566</td> <td>295</td> <td>270</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table> <tr> <td>1年以内</td> <td>107百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>162 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>270百万円</td> </tr> </table> <p>なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産および無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料および減価償却費相当額</p> <table> <tr> <td>支払リース料</td> <td>138百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td>138百万円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法<br/>同左</p> <p>2 オペレーティング・リース取引</p> <p>未経過リース料</p> <table> <tr> <td>1年以内</td> <td>17百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td>31 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>48百万円</td> </tr> </table> |  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) | 車輛運搬具 | 24 | 8 | 16 | 工具器具備品 | 529 | 277 | 252 | 無形固定資産 | 11 | 9 | 2 | 合計 | 566 | 295 | 270 | 1年以内 | 107百万円 | 1年超 | 162 " | 合計 | 270百万円 | 支払リース料 | 138百万円 | 減価償却費相当額 | 138百万円 | 1年以内 | 17百万円 | 1年超 | 31 " | 合計 | 48百万円 |
|   | 取得価額相当額<br>(百万円)                        | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円)    |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 車輛運搬具   | 17                                      | 11                  | 6                   |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 工具器具備品  | 944                                     | 699                 | 244                 |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 無形固定資産  | 52                                      | 43                  | 8                   |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 合計  | 1,014                                   | 755                 | 259                 |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 1年以内  | 133百万円                                  |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 1年超   | 126 "                                   |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 合計  | 259百万円                                  |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 支払リース料  | 248百万円                                  |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 減価償却費相当額  | 248百万円                                  |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 1年以内  | 11百万円                                   |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 1年超   | 11 "                                    |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 合計  | 23百万円                                   |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
|   | 取得価額相当額<br>(百万円)                        | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円)    |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 車輛運搬具   | 24                                      | 8                   | 16                  |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 工具器具備品  | 529                                     | 277                 | 252                 |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 無形固定資産  | 11                                      | 9                   | 2                   |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 合計  | 566                                     | 295                 | 270                 |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 1年以内  | 107百万円                                  |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 1年超   | 162 "                                   |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 合計  | 270百万円                                  |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 支払リース料  | 138百万円                                  |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 減価償却費相当額  | 138百万円                                  |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 1年以内  | 17百万円                                   |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 1年超   | 31 "                                    |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |
| 合計  | 48百万円                                   |                     |                     |                  |       |    |    |   |        |     |     |     |        |    |    |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |  |  |                  |                     |                  |       |    |   |    |        |     |     |     |        |    |   |   |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |      |       |     |      |    |       |

(有価証券関係)

前事業年度(平成17年12月31日現在)および当事業年度(平成18年12月31日現在)

子会社株式および関連会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成17年12月31日)   | 当事業年度<br>(平成18年12月31日)   |
|--|--|
| <b>1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</b><br><b>(繰延税金資産(流動))</b><br>割戻し金否認額 12百万円<br>賞与引当金繰入限度超過額 156 "<br>たな卸資産評価減否認額 780 "<br>未払金否認額 29 "<br>繰延税金資産(流動)合計 978百万円<br>繰延税金負債(流動)との相殺額 △14百万円<br>繰延税金資産(流動)純額 964百万円<br><br><b>(繰延税金資産(固定))</b><br>貸倒引当金繰入限度超過額 269百万円<br>役員退職慰労引当金 204 "<br>減損損失 675 "<br>会員権評価減否認額 32 "<br>投資有価証券評価減否認額 25 "<br>その他 0 "<br>繰延税金資産(固定)小計 1,208百万円<br>評価性引当額 △337百万円<br>繰延税金資産(固定)合計 871百万円<br>繰延税金負債(固定)との相殺額 △871百万円<br>繰延税金資産(固定)純額 -百万円<br><br><b>(繰延税金負債(流動))</b><br>未収事業税 14百万円<br>繰延税金負債(流動)合計額 14百万円<br>繰延税金資産(流動)との相殺額 △14百万円<br>繰延税金負債(流動)純額 -百万円<br><br><b>(繰延税金負債(固定))</b><br>前払年金費用 721百万円<br>固定資産圧縮積立金 417 "<br>その他有価証券評価差額金 623 "<br>繰延税金負債(固定)合計額 1,762百万円<br>繰延税金資産(固定)との相殺額 △871百万円<br>繰延税金負債(固定)純額 891百万円 | <b>1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</b><br><b>(繰延税金資産(流動))</b><br>割戻し金否認額 101百万円<br>賞与引当金繰入限度超過額 134 "<br>たな卸資産評価減否認額 1,093 "<br>未払金否認額 434 "<br>未払事業税 55 "<br>繰延税金資産(流動)合計 1,727百万円<br>繰延税金負債(流動)との相殺額 △5百万円<br>繰延税金資産(流動)純額 1,721百万円<br><br><b>(繰延税金資産(固定))</b><br>貸倒引当金繰入限度超過額 270百万円<br>役員退職慰労引当金 224 "<br>減損損失 646 "<br>会員権評価減否認額 31 "<br>投資有価証券評価減否認額 35 "<br>その他 1 "<br>繰延税金資産(固定)小計 1,209百万円<br>評価性引当額 △378百万円<br>繰延税金資産(固定)合計 831百万円<br>繰延税金負債(固定)との相殺額 △831百万円<br>繰延税金資産(固定)純額 -百万円<br><br><b>(繰延税金負債(流動))</b><br>繰延ヘッジ損益 5百万円<br>繰延税金負債(流動)合計額 5百万円<br>繰延税金資産(流動)との相殺額 △5百万円<br>繰延税金負債(流動)純額 -百万円<br><br><b>(繰延税金負債(固定))</b><br>前払年金費用 704百万円<br>固定資産圧縮積立金 1,884 "<br>その他有価証券評価差額金 425 "<br>繰延税金負債(固定)合計額 3,013百万円<br>繰延税金資産(固定)との相殺額 △831百万円<br>繰延税金負債(固定)純額 2,182百万円 |

| 前事業年度<br>(平成17年12月31日)                        | 当事業年度<br>(平成18年12月31日)                        |
|---|---|
| 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 | 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 |
| 法定実効税率 40.7%                                  | 法定実効税率 40.7%                                  |
| (調整内容)  | (調整内容)  |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 3.9                        | 交際費等永久に損金に算入されない項目 4.1                        |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 △16.0                    | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 △0.8                     |
| 外国税額控除 △1.8                                   | 外国税額控除 △4.1                                   |
| 住民税均等割等 1.6                                   | 住民税均等割等 1.7                                   |
| 研究開発減税 △2.5                                   | 研究開発減税 △2.9                                   |
| 評価性引当額 2.3                                    | 評価性引当額 1.5                                    |
| その他 0.2                                       | その他 3.0                                       |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 28.4%                       | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 43.2%                       |

(1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで)            | 当事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|--|--|
| 1株当たり純資産額 349円86銭                                  | 1株当たり純資産額 354円67銭  |
| 1株当たり当期純利益 15円28銭                                  | 1株当たり当期純利益 11円91銭  |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。<br>(追加情報)<br>「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)が平成18年1月31日付で改正されたことに伴い、当事業年度から繰延ヘッジ損益(税効果調整後)の金額を普通株式に係る当事業年度末の純資産額に含めております。<br>なお、前事業年度末において採用していた方法により算定した当事業年度末の1株当たり純資産額は、354円61銭であります。 |

(注) 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。

|                   | 前事業年度<br>(平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで) | 当事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|-------------------|---|---|
| 当期純利益(百万円)        | 2,134                                   | 1,588                                   |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) | 24                                      | —                                       |
| (うち利益処分による役員賞与金)  | (24)                                    | (—)                                     |
| 普通株式に係る当期純利益(百万円) | 2,110                                   | 1,588                                   |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)  | 138,107                                 | 133,370                                 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

④【附属明細表】  
 【有価証券明細表】  
 【株式】

| 銘柄               | 株式数(株)    | 貸借対照表計上額(百万円) |
|------------------|-----------|---------------|
| (投資有価証券)         |           |               |
| その他有価証券          |           |               |
| ゴンザレスピアス         | 181,183   | 489           |
| (株)肥後銀行          | 502,439   | 401           |
| (株)ゼンショー         | 208,000   | 272           |
| 米国月桂冠(株)         | 1,750     | 208           |
| (株)東京會館          | 307,284   | 187           |
| 昭和電工(株)          | 398,160   | 181           |
| (株)吉野家ディー・アンド・シー | 768       | 145           |
| (株)帝国ホテル         | 36,520    | 142           |
| 藤田観光(株)          | 129,907   | 120           |
| 日本酒類販売(株)        | 131,646   | 83            |
| その他(83銘柄)        | 3,296,635 | 750           |
| 計                | 5,194,292 | 2,984         |

【その他】

| 種類              | 投資口数等(口) | 貸借対照表計上額(百万円) |
|-----------------|----------|---------------|
| (投資有価証券)        |          |               |
| その他有価証券         |          |               |
| 投資事業有限責任組合(2銘柄) | —        | 120           |
| 計               | —        | 120           |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類   | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(百万円)    | 当期末残高<br>(百万円) | 当期末減価<br>却累計額または<br>償却累計額<br>(百万円) | 当期償却額<br>(百万円) | 差引当期末<br>残高<br>(百万円) |
|---------|----------------|----------------|-------------------|----------------|------------------------------------|----------------|----------------------|
| 有形固定資産  |                |                |                   |                |                                    |                |                      |
| 建物      | 15,288         | 1,720          | 2,666<br>(85)     | 14,342         | 6,494                              | 383            | 7,847                |
| 構築物     | 3,986          | 591            | 694<br>(113)      | 3,883          | 2,329                              | 161            | 1,553                |
| 機械および装置 | 33,714         | 4,934          | 4,750<br>(1,492)  | 33,899         | 25,557                             | 1,359          | 8,341                |
| 車両運搬具   | 97             | 5              | 5                 | 97             | 80                                 | 6              | 17                   |
| 工具器具備品  | 2,836          | 231            | 579<br>(80)       | 2,488          | 2,060                              | 188            | 427                  |
| 土地      | 1,326          | 118            | 30                | 1,413          | —                                  | —              | 1,413                |
| 建設仮勘定   | 831            | 6,685          | 7,465             | 51             | —                                  | —              | 51                   |
| 有形固定資産計 | 58,081         | 14,287         | 16,192<br>(1,771) | 56,176         | 36,522                             | 2,099          | 19,653               |
| 無形固定資産  |                |                |                   |                |                                    |                |                      |
| 特許権     | 156            | 3              | —                 | 160            | 145                                | 5              | 14                   |
| 借地権     | 15             | —              | —                 | 15             | —                                  | —              | 15                   |
| 商標権     | 11             | —              | —                 | 11             | 7                                  | 0              | 3                    |
| ソフトウェア  | 2,352          | 1,125          | 514               | 2,963          | 1,225                              | 395            | 1,738                |
| その他     | 26             | 3              | 1                 | 28             | 24                                 | 0              | 3                    |
| 無形固定資産計 | 2,562          | 1,132          | 515               | 3,178          | 1,402                              | 402            | 1,776                |
| 長期前払費用  | 651            | 172            | 166               | 657            | 308                                | 126            | 348                  |

(注) 1. 当期増加額の主なものは次のとおりであります。

|        |      |            |          |
|--------|------|------------|----------|
| 建物     | 日光工場 | 工場新築       | 1,100百万円 |
|        | 八代工場 | 乙類焼酎製造棟新築  | 365百万円   |
|        | 八代工場 | 抗生物質関連設備新築 | 91百万円    |
| 構築物    | 日光工場 | 工場新築       | 392百万円   |
|        | 八代工場 | 乙類焼酎製造棟新築  | 46百万円    |
|        | 八代工場 | 抗生物質関連設備新築 | 13百万円    |
| 機械装置   | 日光工場 | 工場設備       | 2,370百万円 |
|        | 八代工場 | 乙類焼酎製造装置   | 916百万円   |
|        | 八代工場 | 抗生物質関連装置   | 302百万円   |
| ソフトウェア |      | 販売管理システム   | 371百万円   |
|        |      | 物流管理システム   | 403百万円   |

2. 当期減少額の主なものは次のとおりであります。

|      |      |        |          |
|------|------|--------|----------|
| 建物   | 川崎工場 | 工場解体   | 1,129百万円 |
|      | 流山工場 | 工場解体   | 816百万円   |
|      | 藤沢寮  | 売却     | 178百万円   |
| 機械装置 | 流山工場 | 工場設備撤去 | 2,418百万円 |
|      | 川崎工場 | 工場設備撤去 | 180百万円   |

3. 当期減少額の( )内は内書きであり、国庫補助金と取用の受人による圧縮記帳により取得価額から直接控除した金額であります。

【引当金明細表】

| 区分        | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(百万円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) |
|-----------|----------------|----------------|--------------------------|-------------------------|----------------|
| 貸倒引当金     | 674            | 32             | 25                       | 4                       | 676            |
| 賞与引当金     | 385            | 322            | 385                      | —                       | 322            |
| 役員退職慰労引当金 | 502            | 70             | 20                       | —                       | 552            |

(注) 貸倒引当金の当期減少額(その他)は下記のとおりであります。

|       |          |      |
|-------|----------|------|
| 貸倒引当金 | 回収による取崩額 | 2百万円 |
|       | 洗替による戻入額 | 2百万円 |

(2) 【主な資産および負債の内容】

① 流動資産

(イ) 現金および預金

| 摘要   | 金額 (百万円) |
|------|----------|
| 現金   | 16       |
| 預金   |          |
| 普通預金 | 4,172    |
| 当座預金 | 0        |
| 別段預金 | 0        |
| 小計   | 4,173    |
| 合計   | 4,189    |

(ロ) 受取手形

相手先別内訳

| 相手先        | 金額 (百万円) |
|------------|----------|
| (株)イズミック   | 349      |
| 東海澱粉(株)    | 156      |
| 北海道酒類販売(株) | 138      |
| 新潟酒販(株)    | 130      |
| 西野金陵       | 103      |
| その他        | 1,706    |
| 合計         | 2,584    |

期日別内訳

| 期日          | 平成18年<br>12月 | 平成19年<br>1月 | 2月  | 3月  | 4月 | 5月 | 6月以降 | 合計    |
|-------------|--------------|-------------|-----|-----|----|----|------|-------|
| 金額<br>(百万円) | 407          | 1,204       | 810 | 156 | 4  | 0  | 0    | 2,584 |

(ハ) 売掛金

相手先別内訳

| 相手先          | 金額 (百万円) |
|--------------|----------|
| 国分(株)        | 5,480    |
| 伊藤忠食品(株)     | 2,754    |
| 日本酒類販売(株)    | 2,401    |
| (株)リョーショクリカー | 1,800    |
| 明治屋商事(株)     | 1,369    |
| 東海シープロ       | 1,230    |
| その他          | 15,016   |
| 合計           | 30,052   |

売掛金の発生および回収ならびに滞留状況



| 前期繰越高<br>(百万円) | 当期発生高<br>(百万円) | 当期回収高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 回収率 (%) | 平均滞留期間<br>(日) |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|---------------|
| 30,409         | 96,588         | 96,946         | 30,052         | 76.34   | 82            |

(注) 回収率=当期回収高÷(前期繰越高+当期発生高)

$$\text{平均滞留期間} = \left( \text{期中平均月末売掛金残高} \div \frac{\text{当期発生高}}{12} \right) \times 30 \text{日}$$

(二) 商品、製品、半製品、仕掛品

| 摘要  | 酒類 (百万円) | 医薬・化学品<br>(百万円) | 飼料 (百万円) | 合計 (百万円) |
|-----|----------|-----------------|----------|----------|
| 商品  | 3,154    | 2               | 1,048    | 4,205    |
| 製品  | 2,846    | 296             | 1,829    | 4,972    |
| 半製品 | 1,308    | 241             | —        | 1,549    |
| 仕掛品 | 112      | 195             | —        | 308      |

(ホ) 原材料

| 品名   | 金額 (百万円) |
|------|----------|
| 主原料  | 2,509    |
| 副原料  | 212      |
| 包装材料 | 159      |
| 燃料   | 65       |
| 合計   | 2,946    |

(ヘ) 貯蔵品

| 品名    | 金額 (百万円) |
|-------|----------|
| 広告宣伝物 | 299      |
| その他   | 47       |
| 合計    | 346      |

(ト) 関係会社株式

| 相手先            | 金額 (百万円) |
|----------------|----------|
| マーカムヴィニヤーズ     | 3,317    |
| 日本リカー(株)       | 463      |
| 三桜産業(株)        | 236      |
| 日本合成アルコール(株)   | 160      |
| (株)メルシャンクリンテック | 100      |
| その他            | 299      |
| 合計             | 4,577    |

② 流動負債

(イ) 支払手形

相手先別内訳

| 相手先     | 金額 (百万円) |
|---------|----------|
| チッソ(株)  | 21       |
| 黄桜酒造(株) | 1        |
| 合計      | 22       |

期日別内訳

| 期日      | 金額 (百万円) |
|---------|----------|
| 平成19年1月 | 7        |
| 2月      | 14       |
| 合計      | 22       |

(ロ) 買掛金

| 相手先         | 金額 (百万円) |
|-------------|----------|
| 三菱商事(株)     | 675      |
| 全国農業協同組合連合会 | 430      |
| 凸版印刷(株)     | 398      |
| 東洋製罐(株)     | 366      |
| 昭和電工(株)     | 255      |
| その他         | 4,873    |
| 合計          | 6,999    |

(ハ) 未払金

| 相手先            | 金額 (百万円) |
|----------------|----------|
| G C A(株)       | 433      |
| 西華産業(株)        | 339      |
| 味の素物流(株)       | 323      |
| (株)ライフサポート・エガワ | 169      |
| (株)エヌ・ワイ・ケイ    | 157      |
| その他            | 4,587    |
| 合計             | 6,010    |

(ニ) 未払費用

| 摘要   | 金額 (百万円) |
|------|----------|
| 値引   | 3,942    |
| 支払利息 | 6        |
| その他  | 121      |
| 合計   | 4,070    |

(ホ) 未払酒税

| 相手先 | 金額 (百万円) |
|-----|----------|
| 国税局 | 5,986    |

| 相手先 | 金額 (百万円) |
|-----|----------|
| 合計  | 5,986    |

(へ) 設備関係支払手形  
 相手先別内訳

| 相手先    | 金額 (百万円) |
|--------|----------|
| 光洋自動機㈱ | 69       |
| 三洋貿易㈱  | 66       |
| 榊原工業㈱  | 44       |
| 合計     | 180      |

期日別内訳

| 期日      | 金額 (百万円) |
|---------|----------|
| 平成19年2月 | 160      |
| 3月      | 9        |
| 4月      | 9        |
| 合計      | 180      |

(ト) 長期借入金

| 期日           | 金額 (百万円) |
|--------------|----------|
| ㈱みずほコーポレート銀行 | 2,000    |
| 第一生命保険相互会社   | 1,200    |
| 明治安田生命保険相互会社 | 1,200    |
| 日本生命保険相互会社   | 1,200    |
| 富国生命保険相互会社   | 1,200    |
| その他          | 2,200    |
| 合計           | 9,000    |

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

|            |  |
|------------|--|
| 事業年度       | 1月1日から12月31日まで   |
| 定時株主総会     | 3月中  |
| 基準日        | 12月31日   |
| 株券の種類      | 1株券・5株券・10株券・50株券・100株券・500株券・1,000株券・10,000株券・1,000株未満の表示株券 |
| 剰余金の配当基準日  | 12月31日   |
| 1単元の株式数    | 1,000株   |
| 株式の名義書換え   |  |
| 株主名簿管理人    | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社                           |
| 取扱場所       | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部                     |
| 取次所        | 三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店  |
| 名義書換手数料    | 無料   |
| 新券交付手数料    | 1枚につき50円および株券に課せられる印紙税相当額。ただし、併合の場合等は無料                      |
| 単元未満株式の買取り |  |
| 株主名簿管理人    | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社                           |
| 取扱場所       | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部                     |
| 取次所        | 三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店  |
| 買取手数料      | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額                                  |
| 公告掲載方法     | 東京都において発行する日本経済新聞  |
| 株主に対する特典   | 該当事項はありません   |

(注) 平成19年3月28日開催の定時株主総会の決議により定款が変更され、会社の公告方法は次のとおりとなりました。  
当会社の公告方法は、電子公告とする。ただし事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

(平成18年12月31日現在)

|                  |   |
|------------------|---|
| (1)親会社等の名称       | 麒麟麦酒株式会社(継続開示会社であります。)  |
| (2)親会社等の上場証券取引所名 | 株式会社東京証券取引所(市場第一部)<br>株式会社大阪証券取引所(市場第一部)<br>株式会社名古屋証券取引所(市場第一部)<br>証券会員制法人福岡証券取引所<br>証券会員制法人札幌証券取引所 |

### 2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に次の書類を提出しております。

|                          |                |  |  |
|--------------------------|----------------|--|--|
| (1) 有価証券報告書および<br>その添付書類 | 事業年度<br>(第89期) | 平成17年1月1日から<br>平成17年12月31日まで   | 平成18年3月29日<br>関東財務局長に提出。   |
| (2) 半期報告書                | (第90期中)        | 平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで  | 平成18年9月27日<br>関東財務局長に提出。   |
| (3) 臨時報告書                |                | 主要株主の異動  | 平成18年12月26日<br>関東財務局長に提出。  |
| (4) 自己株券買付状況報告書          |                | 平成17年12月1日から<br>平成17年12月31日まで<br>平成18年1月1日から<br>平成18年1月31日まで<br>平成18年2月1日から<br>平成18年2月28日まで<br>平成18年3月1日から<br>平成18年3月31日まで | 平成18年1月6日<br>関東財務局長に提出。<br>平成18年2月3日<br>関東財務局長に提出。<br>平成18年3月6日<br>関東財務局長に提出。<br>平成18年4月4日<br>関東財務局長に提出。 |

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社

取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 青木良夫 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 松村浩司 ㊞

当監査法人は、旧証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成17年1月1日から平成17年12月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結剰余金計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成17年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

1. 有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の連結財務諸表について監査を行った。
2. セグメント情報の「事業の種類別セグメント情報」の(注)4. 営業費用の配分方法の変更に記載のとおり、会社は、従来より事業の種類別セグメント情報において、配賦不能営業費用を「消去または全社」の項目に含めていたが、当連結会計年度からこれらの費用を各セグメントに配賦している。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社

取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 青木良夫 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 松村浩司 ㊞

当監査法人は、旧証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成18年1月1日から平成18年12月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成18年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の連結財務諸表について監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。



独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 青木良夫 ㊟

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 松村浩司 ㊟

当監査法人は、旧証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成17年1月1日から平成17年12月31日までの第89期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、利益処分計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社の平成17年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の財務諸表について監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

|                    |       |        |
|--------------------|-------|--------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 青木良夫 ㊞ |
|--------------------|-------|--------|

|                    |       |        |
|--------------------|-------|--------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 松村浩司 ㊞ |
|--------------------|-------|--------|

当監査法人は、旧証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成18年1月1日から平成18年12月31日までの第90期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社の平成18年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の財務諸表について監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

**【表紙】**

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 半期報告書の訂正報告書  |
| 【提出先】      | 関東財務局長   |
| 【提出日】      | 平成22年8月12日   |
| 【中間会計期間】   | 第91期中（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）   |
| 【会社名】      | メルシャン株式会社  |
| 【英訳名】      | Mercian Corporation  |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 植木 宏   |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03(3231)3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03(3231)3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【縦覧に供する場所】 | メルシャン株式会社 関信越支社<br>（さいたま市大宮区宮町二丁目81番地）<br>メルシャン株式会社 中部圏統括支社<br>（名古屋市中村区名駅三丁目28番12号）<br>メルシャン株式会社 近畿圏統括支社<br>（大阪市西区江戸堀二丁目1番1号）<br>株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号）<br>株式会社大阪証券取引所<br>（大阪市中央区北浜一丁目8番16号） |

## 1【半期報告書の訂正報告書の提出理由】

当社水産飼料事業部において、一部の取引先との間で不適切な取引が行われていた可能性が高いことが判明したことを受けて、平成22年5月17日に社内調査委員会（委員長：取締役社長 植木 宏）を設置して、本件不正行為に関する事実関係（過年度決算への影響を含む）の調査・解明に着手するとともに、同年6月11日に当社の業務執行を行う経営陣から独立した立場で、株主、取引先、従業員等のステークホルダー全体の利益を図る観点から、社内調査委員会による事実関係の調査結果の検証及び内部統制上の原因究明に関する調査、再発防止策の策定等を目的とする第三者委員会（委員長：赤松幸夫弁護士）の発足を決定し、本件調査を鋭意進めてまいりました。

社内調査委員会による調査により、同事業部において、過年度からサンプル品出荷の費用未計上、売上計上期の操作などの不適切な会計処理や、架空販売、架空製造、これらを組み合わせた循環取引などの不正行為が継続して行われていたことが明らかになりました。また、当該不正行為を隠蔽するため、内部統制証跡の偽装やダミー品による在庫数量偽装などが行われていたことが明らかになりました。

当社は、判明した損失額を、過年度及び当年度へ年度別に適正に振り当てる作業を実施しましたが、その結果、過大に計上されていた売掛金、棚卸資産、売上高及び売上原価の訂正等、過年度における連結財務諸表等の訂正が必要となりましたので、金融商品取引法第24条の5第5項の規定に基づき、平成19年9月11日に提出しました第91期中（自平成19年1月1日至平成19年6月30日）に係る半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の中間連結財務諸表及び中間財務諸表については、有限責任監査法人トーマツにより再度中間監査を受けており、その中間監査報告書を添付しております。

## 2【訂正事項】

### 第一部 企業情報

#### 第1 企業の概況

##### 1 主要な経営指標等の推移

#### 第2 事業の状況

##### 1 業績等の概要

##### 2 生産、受注及び販売の状況

#### 第5 経理の状況

##### 1 中間連結財務諸表等

##### 2 中間財務諸表等

[中間監査報告書]

## 3【訂正箇所】

訂正箇所は を付して表示しております。

なお、訂正箇所が多数に及ぶことから上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次   | 第89期中                               | 第90期中                               | 第91期中                               | 第89期                                 | 第90期                                 |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 会計期間   | 平成17年<br>1月1日から<br>平成17年<br>6月30日まで | 平成18年<br>1月1日から<br>平成18年<br>6月30日まで | 平成19年<br>1月1日から<br>平成19年<br>6月30日まで | 平成17年<br>1月1日から<br>平成17年<br>12月31日まで | 平成18年<br>1月1日から<br>平成18年<br>12月31日まで |
| 売上高 (百万円)                                      | 45,138                              | 45,159                              | 47,276                              | 99,027                               | 99,355                               |
| 経常損失(△)または<br>経常利益 (百万円)                       | 471                                 | △756                                | △253                                | 2,667                                | 1,360                                |
| 中間純損失(△)または<br>中間(当期)純利益 (百万円)                 | 63                                  | △682                                | △262                                | 1,199                                | 1,658                                |
| 純資産額 (百万円)                                     | 46,767                              | 45,979                              | 47,852                              | 47,382                               | 48,475                               |
| 総資産額 (百万円)                                     | 84,984                              | 87,463                              | 92,668                              | 87,739                               | 95,011                               |
| 1株当たり純資産額 (円)                                  | 339.40                              | 343.25                              | 357.08                              | 355.25                               | 361.54                               |
| 1株当たり中間純損失金額<br>(△)または1株当たり中<br>間(当期)純利益金額 (円) | 0.45                                | △5.12                               | △1.97                               | 8.52                                 | 12.44                                |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり中間(当期)<br>純利益金額 (円)            | —                                   | —                                   | —                                   | —                                    | —                                    |
| 自己資本比率 (%)                                     | 55.0                                | 52.3                                | 51.4                                | 54.0                                 | 50.7                                 |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)                     | 2,712                               | 4,747                               | 3,073                               | 1,193                                | 1,952                                |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)                     | △2,283                              | △3,962                              | △2,438                              | △2,481                               | △2,449                               |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)                     | △2,157                              | 2,342                               | △965                                | △2,272                               | 1,831                                |
| 現金および現金同等物の<br>中間期末(期末)残高 (百万円)                | 5,673                               | 6,973                               | 4,924                               | 3,845                                | 5,214                                |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者<br>数) (名)                   | 1,262<br>(325)                      | 1,392<br>(266)                      | 1,320<br>(289)                      | 1,251<br>(283)                       | 1,300<br>(325)                       |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額については、第89期中、第89期および第90期は潜在株式が存在しないため、第90期中および第91期中は1株当たり中間純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次                             | 第89期中                               | 第90期中                               | 第91期中                               | 第89期                                 | 第90期                                 |
|--------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 会計期間                           | 平成17年<br>1月1日から<br>平成17年<br>6月30日まで | 平成18年<br>1月1日から<br>平成18年<br>6月30日まで | 平成19年<br>1月1日から<br>平成19年<br>6月30日まで | 平成17年<br>1月1日から<br>平成17年<br>12月31日まで | 平成18年<br>1月1日から<br>平成18年<br>12月31日まで |
| 売上高 (百万円)                      | 42,697                              | 42,547                              | 43,316                              | 93,613                               | 92,023                               |
| 経常損失(△)または<br>経常利益 (百万円)       | 1,492                               | △634                                | △271                                | 3,426                                | 1,048                                |
| 中間純損失(△)または<br>中間(当期)純利益 (百万円) | 1,195                               | △531                                | △234                                | 2,134                                | 1,588                                |
| 資本金 (百万円)                      | 20,972                              | 20,972                              | 20,972                              | 20,972                               | 20,972                               |
| 発行済株式総数 (株)                    | 145,270,303                         | 133,689,303                         | 133,689,303                         | 133,689,303                          | 133,689,303                          |
| 純資産額 (百万円)                     | 46,541                              | 45,251                              | 46,479                              | 46,693                               | 47,286                               |
| 総資産額 (百万円)                     | 81,295                              | 82,825                              | 87,063                              | 84,304                               | 89,665                               |
| 1株当たり配当額 (円)                   | —                                   | —                                   | —                                   | 5.00                                 | 5.00                                 |
| 自己資本比率 (%)                     | 57.3                                | 54.6                                | 53.4                                | 55.4                                 | 52.7                                 |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者<br>数) (名)   | 883<br>(191)                        | 893<br>(197)                        | 888<br>(155)                        | 870<br>(202)                         | 882<br>(183)                         |

(注) 売上高には、消費税等は含まれておりません。

## 2【事業の内容】

- (1) 事業内容の重要な変更  
該当する事項はありません。
- (2) 主要な関係会社の異動  
該当する事項はありません。

## 3【関係会社の状況】

当中間連結会計期間において、重要な関係会社の異動はありません。

## 4【従業員の状況】

- (1) 連結会社の状況

(平成19年6月30日現在)

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(名)     |
|----------------|-------------|
| 酒類             | 756 (114)   |
| 医薬・化学品         | 120 (55)    |
| 飼料             | 96 (20)     |
| その他            | 265 (90)    |
| 全社(共通)         | 83 (10)     |
| 合計             | 1,320 (289) |

- (注) 1 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に当中間連結会計期間の平均人員を外数で記載しております。
- 2 全社(共通)として、記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。

- (2) 提出会社の状況

(平成19年6月30日現在)

|         |           |
|---------|-----------|
| 従業員数(名) | 888 (155) |
|---------|-----------|

- (注) 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に当中間会計期間の平均人員を外数で記載しております。

- (3) 労働組合の状況

特記すべき事項はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当中間連結会計期間のわが国経済は、順調な輸出や設備投資に支えられ景気の回復が続きました。その一方で、所得の伸び悩みや社会保障制度・税制に関する将来への不安、金利の上昇や原油価格の高騰などにより、個人消費は低調にとどまりました。

酒類業界全体では、消費の減少傾向と低価格志向が定着して、依然厳しい状況にあります。

このような市況のもとで、当社グループは、消費者のニーズを的確に把握することに努め、新しい市場の創造や成長分野への事業拡大にターゲットを絞り込むとともに、徹底したコスト低減に取り組みました。

以上の結果、中間連結会計期間の売上高は、472億7千6百万円(前年同期比4.7%増)となりました。利益面では、営業損失は3億6千1百万円(前年同期比4億8百万円営業損失減少)、経常損失は2億5千3百万円(前年同期比5億2百万円経常損失減少)、中間純損失は2億6千2百万円(前年同期比4億2千万円中間純損失減少)となりました。

事業別の状況は、次のとおりであります。

#### 〔酒類事業〕

##### (洋酒部門)

当中間連結会計期間のワイン市場は、景気回復とともに順調に推移しました。

当社グループの国産ワイン事業は、主要製品の「ボン・ルージュ」、健康系デイリーワインの「おいしい酸化防止剤無添加ワイン」を対象とした春キャンペーンが寄与し堅調な滑り出しとなりました。特に「おいしい酸化防止剤無添加ワイン」は「健康・無添加」というわかりやすい付加価値が消費者に支持され、売上は前年同期を大幅に上回りました。また、シニア層をターゲットとしてポリフェノールの一種「リスベラトロール」やアミノ酸の一種「ギャバ」を多く含み、まるやかな口当たり仕上げて新製品「自然の恵み 黒ぶどう酒」、「自然の恵み 金ぶどう酒」を3月に投入し、好調に推移しました。国産ぶどうを100%使用した「シャトー・メルシャン」シリーズは、昨年より愛好家の関心を集め順調に推移してまいりましたが、前年の売上増の反動が影響し、前年同期を大きく下回りました。しかし、6月には市場で高まるスパークリングワインの人気に注目し、本格国産スパークリングワインとして「勝沼のあわ」、「穂坂のあわ」を新発売するなど、新たな国産ぶどう100%使用の国産ワイン市場創造に着手しました。

輸入ワインでは、市況の回復とともに申高級ワインが順調に売上を伸ばしました。また、輸入デイリーワインでは、チリNo.1ワインメーカー、コンチャ・イ・トロ社の主力商品「サンライズ」をスクリュウキャップ仕様にリニューアルし、前年同期の売上を大きく上回りました。昨年スクリュウキャップ仕様にリニューアルした同社の「フロンテラ」やオーストラリアワインの「イーグルホーク」などのスクリュウキャップ商品群は、軒並み前年同期を上回り好調に推移しました。

加工食品向けワインの売上も甘味系調理用スイートワイン「ルビーノ1.8L」を3月に発売するなど堅調に推移し、ワイン事業全体の売上は前年同期を大きく上回りました。

低アルコール飲料市場は、新取引制度の導入による店頭価格の上昇やビール・発泡酒との競争激化もあり、前年同期を下回り推移しました。当社グループでは、“こだわり・品質”の基幹製品「本搾りチューハイ」や「ギュギュッと搾った。フルーツのお酒」をリニューアルし、さらに「本搾りチューハイ」では“はっさく”、“夏柑”、“ギュギュッと搾った。フルーツのお酒”では“オレンジマンゴー”、“ブラッドオレンジ”のアイテム追加を行い、低アルコール飲料全体では前年同期を上回りました。

梅酒市場は、業務用を中心に伸びましたが、当社グループでも紀州和歌山産完熟梅のビューレを加えたにごりタイプの「あらごしにごり梅酒」、カロリー50%カット(当社比)の「かるやか梅酒」を3月に新発売し売上を伸ばし、梅酒全体では前年同期を上回りました。デ・カイパー社のリキュールは、主力の「ピーチツリー」の不振により前年同期を大きく下回りました。輸入ウイスキー類も低迷が続き、前年同期を大幅に割込みました。



(和酒部門)

焼酎市場は、甲類焼酎から乙類・甲乙混和焼酎への消費移行が進み、特に甲乙混和焼酎は順調に売上を伸ばしました。当社グループでは、甲類・乙類焼酎ともに付加価値の高い製品を業務用中心に拡売しましたが、前年同期を大きく下回りました。甲乙混和焼酎は昨年発売した「いも焼酎 火唐(ぼから)黒パック」が市場の伸びもあり順調に推移しましたが、焼酎全体では前年同期を大幅に下回りました。

その他の和酒では、合成酒が昨年の増税前の仮需の影響で前年を大きく割込み、紹興酒「古越龍山」主体の中国酒は、業務用市場の不振が響き前年同期を下回りました。

加工用酒類市場は、暖冬の影響で冬物商材の消費が低迷し、みりん・発酵調味料などが苦戦を強いられましたが、アルコール製剤が昨年から好調を維持するとともに大口ユーザーの新規開拓を推進した結果、前年同期の売上を大幅に伸ばし、加工用酒類全体では前年同期を上回りました。

アルコール事業では、暖冬や昨年5月の酒税改正の影響で清酒用アルコールの需要が減少しましたが、当社グループでは焼酎・リキュール用アルコールの受注を促進し、酒類原料用アルコールは前年同期を上回りました。また、工業用アルコールも新規開拓に努め順調に推移し、アルコール事業全体では前年同期を上回りました。

これらの結果、酒類事業の売上高は、359億2千6百万円(前年同期比2.1%増)となりました。

[医薬・化学品事業]

抗生物質「ジョサマイシン」は、中国・欧州向けが共に順調に推移しました。抗腫瘍性抗生物質「ピラルビシン」は中国向けが順調に推移したものの、国内向けの減少と価格引下げの影響により厳しい状況となりました。その他の制癌剤は需要の拡大が寄与し前年同期を大幅に上回りましたが、制癌剤全体では前年同期を下回りました。動物薬、農薬、溶剤については前年同期を上回りました。

これらの結果、医薬・化学品事業の売上高は、28億4千4百万円(前年同期比1.3%減)となりました。

[飼料事業]

畜産部門の配合飼料は、生乳減産により飼料需要が減少した市場環境のなかで、生産調整に対応した畜産農家密着型の販売活動で前年並みの販売数量を確保するとともに、原料高騰にともなう値上げ効果により、前年同期を大幅に上回りました。水産部門では、競合他社との価格競争に苦戦しながらも新規ユーザー開拓の販売活動や銀鮭の相場高を背景とした需要拡大により主力製品「ソフトEP」が順調に推移し、前年同期を大きく上回りました。

これらの結果、飼料事業の売上高は、74億5千3百万円(前年同期比18.5%増)となりました。

[その他の事業]

その他の事業の売上高は、㈱メルシャンクリンテックの環境衛生業の売上などで、10億5千2百万円(前年同期比34.1%増)となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当中間連結会計期間における連結ベースの現金および現金同等物は、前中間連結会計期間末に比べ、20億4千9百万円減少し、当中間連結会計期間末には、49億2千4百万円となりました。

当中間連結会計期間における営業活動、投資活動および財務活動による各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

主として、売上債権の減少により、営業活動の結果獲得した資金は30億7千3百万円（前年同期比35.3%減）となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

主として、有形固定資産の取得により、投資活動の結果使用した資金は24億3千8百万円（前年同期比38.5%減）となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

主として、配当金の支払いにより、財務活動の結果使用した資金は9億6千5百万円（前年同期は23億4千2百万円の獲得）となりました。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当中間連結会計期間における生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 生産高（百万円）      | 前年同期比（％）     |
|----------------|---------------|--------------|
| 酒類             | 25,515        | 2.4          |
| 医薬・化学品         | 1,789         | 3.3          |
| 飼料             | <u>5,672</u>  | <u>165.5</u> |
| 合計             | <u>32,977</u> | <u>14.5</u>  |

(注) 1 金額は、販売価格によっております。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注実績

当社グループ（当社および連結子会社）では、受注生産はほとんど行っていないため記載しておりません。

### (3) 販売実績

当中間連結会計期間における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 販売高（百万円）      | 前年同期比（％）    |
|----------------|---------------|-------------|
| 酒類             | 35,926        | 2.1         |
| 医薬・化学品         | 2,844         | △1.3        |
| 飼料             | <u>7,453</u>  | <u>18.5</u> |
| その他            | 1,052         | 34.1        |
| 合計             | <u>47,276</u> | 4.7         |

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。また、セグメント間の取引は除外しております。

2 主要な相手先別の販売実績および当該販売実績の総販売実績に対する割合

| 相手先 | 前中間連結会計期間 |       | 当中間連結会計期間 |       |
|-----|-----------|-------|-----------|-------|
|     | 販売高（百万円）  | 割合（％） | 販売高（百万円）  | 割合（％） |
| 国分棟 | 6,589     | 15.5  | 6,531     | 13.8  |

### 3 【対処すべき課題】

当社が目指す、「ワイン事業と加工用酒類事業に特化し両事業分野でNo.1となること」、および「お客様基点の経営を実践する会社となること」の2つの方針を実現するために経営のあり方、仕組み、組織風土等を絶えず見直し革新してまいります。

- ① 経営基盤の整備として、本年7月にカンパニー制を廃止し組織を大きく見直しました。ワイン事業、加工用酒類事業に特化するために営業本部を中心とし、市場や営業等の細部への対応を可能とする各種部門組織を構築するとともに、間接部門では集約化による組織の簡素化に取り組みました。また、今後はC S R(企業の社会的責任)や品質管理の分野のレベルアップに重点的に取り組んでまいります。新組織として、C S R推進部を発足させ、全社的なリスクマネジメントを鋭意推進いたします。
- ② コスト競争力の強化は、不断の企業活動として取り組むべきテーマですが、昨今の原材料高騰もあり、全社的コスト削減運動を強力に推進してまいります。また、ワイン専門会社としての価値訴求型の営業への転換など、事業モデルの革新にも取り組みます。
- ③ 組織風土の革新は、お客様基点の経営を体現する行動指針を策定し周知してまいります。

### 4 【経営上の重要な契約等】

該当事項はありません。

## 5 【研究開発活動】

当中間連結会計期間の研究開発活動は、優位性の高い技術の確立と新商品の創出を目指し、酒類、医薬・化学品、飼料分野の事業戦略の上で急務になっている課題に取り組みました。

当中間連結会計期間における当社グループの研究開発費の総額は4億1千7百万円です。

当社の研究開発活動は、酒類事業分野および医薬・化学品事業分野に特化した2グループの領域研究所（商品開発研究所／加工用酒類研究所、生物資源研究所／バイオ技術開発センター）を中心に行っております。

### 【酒類事業】

酒類事業には、ワイン事業と加工用酒類事業が含まれ、ワイン事業の研究開発は商品開発研究所、加工用酒類事業の研究開発は加工用酒類研究所が担当しております。

「商品開発研究所」では、ブドウなどの果実の美味しさや健康機能性などのポテンシャルを最大限に引出して、お客様の食卓を楽しくするワインや健やかな生活に貢献する商品の研究・開発を行っております。

ブドウの品質は、風土や品種により異なります。品種の特徴的な香り、隠れた味わい成分を引出す製造技術開発の成果は、世界で評価される日本産ならではの「フィネス」を追求する、シャトーメルシャン「甲州きいろ香」「甲州グリ・ド・グリ」などの商品に活かされております。また、ブドウを中心とした果実に含まれるポリフェノールなどの機能性成分の研究も行っており、昨今、フレンチパラドックスとの関係が報告されているブドウの健康機能性成分であるリスベラトロールについての情報をお客様に発信するとともに、「自然の恵み 黒ぶどう酒、金ぶどう酒」などの新製品の開発に活かしております。また、機能性アミノ酸“ギャバ”がシャルドネ種ブドウ果実に特徴的に高蓄積される機構を解明し、成果を3月の日本園芸学会で発表いたしました。これらの「おいしさ」と「機能性」についての研究成果は、「ボン・ルージュ」、「おいしい酸化防止剤無添加ワイン」などの品質向上にも応用され、「食事と一緒に楽しめる味わいの健やかワイン」として、お客様に圧倒的な支持をいただいております。

一方、カシスの果実成分の一つであるポリサッカライドに免疫調整や抗腫瘍性などの機能があることを発見し、1月には、これを原料に新しい機能性食品の商品化を行いました。

「加工用酒類研究所」では、料理に使用するお酒および食品の開発に取り組んでおり、研究対象は、お酒全般から日持ち向上剤であるアルコール製剤まで多岐に及んでおります。

研究所は、商品開発担当の商品開発室とお客様への提案型メニュー・レシピを開発、紹介するカスタマーセンターから成り、両組織が機能を補完することにより、質の高いお客様支援活動を展開しております。

最近の研究テーマとしては、「調理機能性の高い差別化商品の開発」、ゼロ・エミッション対策を踏まえた「醸造副産物再利用による安全・安心の調味料開発」等が挙げられ、具体的には、「匠の技の工業化」を実現した「煮切りみりん」や「焼酎粕」を再利用した「無添加系濃醇料理酒」が幅広く市場で支持されつつあります。

さらに、当研究所の基礎研究分野として、「おいしさを科学する」調理科学研究の充実を図り、説得性の高い調理科学データが加工用酒類事業のソリューション・ビジネスをサポートしております。

以上の結果、酒類事業の研究開発費は1億9千6百万円となりました。

#### [医薬・化学品事業]

医薬・化学品事業分野では、生物資源研究所およびバイオ技術開発センターで、天然物資源からの有用生理活性物質の探索研究、および微生物変換法・発酵法・化学合成法による有用化合物の製造技術研究を行っております。探索研究は製薬企業や外部研究機関との共同で行っており、微生物由来資源の供給先の一部では有用な開発候補物質も発見されております。資源の多様性拡大を目的に、インドネシア・BPPT研究所と開始しましたプロジェクトでは、インドネシアで分離された微生物の培養抽出物の調製が順調に進められており、サンプル提供の結果、有用と考えられる微生物も発見されております。今年度から参画した、独立行政法人新エネルギー・産業技術総合開発機構（NEDO）の大型創薬プロジェクトである「化合物などを活用した生物システム制御基盤技術開発」における、当研究所の微生物由来資源の提供も順調に進んでおります。

微生物変換のコア技術となる水酸化反応につきましては、原核微生物由来のP450水酸化酵素遺伝子の大腸菌発現ライブラリー及び真核微生物由来のP450水酸化酵素遺伝子の酵母発現ライブラリーについて、国内外で水酸化スクリーニングに利用されております。これらの水酸化遺伝子あるいは当社独自の水酸化微生物を適用して、開発医薬品の中間体等として有用な水酸化体の製造プロセス研究を継続しておりますが、特異な基質に対しての水酸化の実績が得られており、医薬中間体製造に利用価値の高いP450が見出されております。また、大腸菌発現システム及び工業化システムの改良には継続的に取り組んでおり、水酸化スクリーニングの効率の向上および工業化研究の発展に反映させております。NEDOの「微生物機能を活用した高度製造基盤技術開発」プロジェクトに参画して、大阪大学・広島大学・産業総合研究所・日本電気株式会社と共同で取り組んでいますP450酵素の高機能化・多様化技術の研究開発も進んでおります。

制癌剤・抗生物質・その他の新規医薬品化合物の共同研究開発も進めております。エーザイ株式会社と共同で見出した新規制癌剤候補であるPladienolide物質（エーザイ社開発コード「E7107」）につきましては、エーザイ社によって欧州にて6月に臨床試験に入りました。高度に改変された水酸化遺伝子を組み入れた生産菌株を利用した研究も順調に進んでおり、工業的製造に向けて準備が整いました。

当社の発酵技術と発酵製造設備の有効利用を目的に立ち上げました受託発酵事業につきましては、商業生産を目指した製造技術検討を行っており、一品目については八代工場への移管を完了して、商業生産に入りました。また、自社で製造研究を行ってきた新規品目に関しても工業化技術の改良を行い、ビジネス展開に備えております。さらに、これに続く複数の候補化合物について継続的に新規に販売できるよう計画し研究開発を行っております。以上の結果、医薬・化学品事業の研究開発費は1億9千7百万円となりました。

#### [飼料事業]

畜産飼料分野では、外部研究機関との共同で、機能性を有した高付加価値飼料の開発を主体に行っております。乳牛の最大の生産病である乳房炎対策用サプリメント飼料の開発につきましては、前連結会計年度に引き続き飼養環境別の改善効果について評価試験を行いました。

次に、抗生物質未使用である安全な畜産物へのニーズが高まるなか、抗生物質の代替となる免疫賦活効果を有した飼料の開発に取り組みました。モデル動物を用いて、効果のある素材のスクリーニングを実施いたしました。

またファウリア酵母など既存の原料素材についての新たな機能性を解明し、家畜生産性の向上や畜産物の高付加価値化といった側面から、飼料への応用検討を行いました。

水産飼料分野では「健康で美味しい魚づくり」を目指し、嗜好性の良い差別化商品開発を行っております。主要原料である魚粉の不足と価格高騰に対応するべく、代替蛋白原料を用いた飼料開発を積極的に行い、ソフトタイプのエクストールドベレット飼料に続き、マッシュタイプ飼料についても製品化いたしました。特長ある代替原料の一つとして、有用な栄養成分を豊富に含むビール酵母を活用した製品も給与試験を経て発売に至りました。また前連結会計年度から継続して、有望なマグロ類養殖市場へ参入すべく、新形状の包餵型ベレットを用いたクロマグロの飼養試験を行いました。

当中間連結会計期間は新たに、養殖魚にとって重要なアミノ酸であるタウリンを豊富に含む天然供給源についての探索活動に着手いたしました。

以上の結果、飼料事業の研究開発費は2千4百万円となりました。

### 第3【設備の状況】

#### 1【主要な設備の状況】

当中間連結会計期間において、主要な設備に重要な異動はありません。

#### 2【設備の新設、除却等の計画】

当中間連結会計期間において、前連結会計年度末に計画中であった重要な設備の新設、除却等について、重要な変更ならびに重要な設備計画の完了はありません。

また、当中間連結会計期間において、新たに確定した重要な設備の新設計画は以下のとおりであります。

| 会社名事業所名<br>(所在地)    | 事業の種類別<br>セグメントの名称 | 設備の内容          | 投資予定額<br>(百万円) | 資金調達方法 | 着工予定年月  | 完了予定年月  |
|---------------------|--------------------|----------------|----------------|--------|---------|---------|
| 当社日光工場<br>(栃木県日光市)  | 酒類                 | 廃水処理設備の増<br>設  | 130            | 自己資金   | 平成19年7月 | 平成19年9月 |
| 当社藤沢工場<br>(神奈川県藤沢市) | 酒類                 | 新製品製造設備の<br>新設 | 358            | 自己資金   | 平成19年8月 | 平成20年2月 |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 488,419,000 |
| 計    | 488,419,000 |

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 中間会計期間末現在発行<br>数(株)<br>(平成19年6月30日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成19年9月11日) | 上場証券取引所名または<br>登録証券業協会名                  | 内容   |
|------|-------------------------------------|-----------------------------|--|--|
| 普通株式 | 133,689,303                         | 133,689,303                 | 東京証券取引所<br>(市場第一部)<br>大阪証券取引所<br>(市場第一部) | 完全議決権株式<br>であり、権利<br>内容に何ら限<br>定のない当社<br>における標準<br>となる株式 |
| 計    | 133,689,303                         | 133,689,303                 | —  | —  |

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の状況】

| 年月日                      | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式総<br>数残高(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金残<br>高(百万円) |
|--------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------------|------------------|
| 平成19年1月1日～<br>平成19年6月30日 | —                     | 133,689,303      | —               | 20,972         | —                     | 5,343            |



(5) 【大株主の状況】

平成19年6月30日現在

| 氏名または名称  | 住所  | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合(%) |
|--|---|---------------|----------------------------|
| 麒麟麦酒株式会社   | 東京都中央区新川二丁目10番1号  | 67,000        | 50.12                      |
| 日本マスタートラスト信託銀行<br>株式会社信託口  | 東京都港区浜松町二丁目11番3号  | 8,574         | 6.41                       |
| シービーエヌワイデイエフエイ<br>ターナショナルキャップバリュー<br>ポートフォリオ<br>(常任代理人 シティバンク、エヌ<br>エイ東京支店)                  | 1299 OCEAN AVENUE, 11F, SANTA<br>MONICA, CA 90401 USA<br>(東京都品川区東品川二丁目3番14号)                | 3,212         | 2.40                       |
| ステートストリートバンクアンド<br>トラストカンパニー505019<br>(常任代理人 株式会社みずほコー<br>ポレート銀行兜町証券決済業務室)                   | AIB INTERNATIONAL CENTRE P.O.<br>BOX 518 IFSC DUBLIN, IRELAND<br>(東京中央区日本橋兜町6番7号)           | 2,269         | 1.70                       |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行<br>株式会社信託口  | 東京都中央区晴海一丁目8番11号  | 2,058         | 1.54                       |
| ステートストリートバンクアンド<br>トラストカンパニー<br>(常任代理人 株式会社みずほコー<br>ポレート銀行兜町証券決済業務室)                         | P.O.BOX 351 BOSTON MASSACHUSET<br>TS 02101 U.S.A.<br>(東京中央区日本橋兜町6番7号)                       | 1,631         | 1.22                       |
| パークレイズバンクビーエルシー<br>パークレイズキャピタルセキュリ<br>ティーズエスピーエル/ビービーア<br>カウント<br>(常任代理人 スタンダードチャー<br>タード銀行) | 54 LOMBARD STREET LONDON EC3P<br>3AH, UNITED KINGDOM<br>(東京都千代田区永田町二丁目11番1号<br>山王パークタワー21階) | 1,174         | 0.88                       |
| ジェービーモルガンチェースバンク<br>380081<br>(常任代理人 株式会社みずほコー<br>ポレート銀行兜町証券決済業務室)                           | 125 LONDON WALL, LONDON, EC2Y<br>5AJ, UNITED KINGDOM<br>(東京都中央区日本橋兜町6番7号)                   | 1,059         | 0.79                       |
| 鈴木 忠雄  | 東京都品川区  | 927           | 0.69                       |
| 第一生命保険相互会社<br>(常任代理人 資産管理サービス<br>信託銀行株式会社)   | 東京都千代田区有楽町一丁目13番1号<br>(東京都中央区晴海一丁目8番12号<br>晴海アイランドトリトンスクエア<br>オフィスタワーZ棟)                    | 857           | 0.64                       |
| 計  | —   | 88,762        | 66.39                      |

(6) 【議決権の状況】

①【発行済株式】

平成19年6月30日現在

| 区分             | 株式数(株)  | 議決権の数(個) | 内容                        |
|----------------|---|----------|---------------------------|
| 無議決権株式         | —   | —        | —                         |
| 議決権制限株式(自己株式等) | —   | —        | —                         |
| 議決権制限株式(その他)   | —   | —        | —                         |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 412,000<br>(相互保有株式)<br>普通株式 34,000 | —        | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 131,884,000                                    | 131,884  | 同上                        |
| 単元未満株式         | 普通株式 1,359,303                                      | —        | 同上                        |
| 発行済株式総数        | 133,689,303   | —        | —                         |
| 総株主の議決権        | —   | 131,884  | —                         |

(注) 1 単元未満株式には当社所有の自己株式702株が含まれております。

2 上記「完全議決権株式(その他)」の中には、証券保管振替機構名義の株式が23千株(議決権23個)含まれております。

②【自己株式等】

平成19年6月30日現在

| 所有者の氏名<br>または名称               | 所有者の住所            | 自己名義所有<br>株式数(株) | 他人名義所有<br>株式数(株) | 所有株式数の<br>合計(株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|-------------------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
| (自己保有株式)<br>メルシャン株式会<br>社     | 東京都中央区京橋<br>1-5-8 | 412,000          | —                | 412,000         | 0.31                           |
| (相互保有株式)<br>日本合成アルコー<br>ル株式会社 | 東京都港区赤坂<br>7-1-16 | 34,000           | —                | 34,000          | 0.02                           |
| 計                             | —                 | 446,000          | —                | 446,000         | 0.33                           |

(注) 上記のほか株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に所有していない株式が1,000株(議決権1個)あります。なお当該株式数は上記①「発行済株式」の「完全議決権株式(その他)」の中に含まれております。

## 2【株価の推移】

【当該中間会計期間における月別最高・最低株価】

| 月別     | 平成19年1月 | 2月  | 3月  | 4月  | 5月  | 6月  |
|--------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高 (円) | 357     | 336 | 320 | 330 | 315 | 300 |
| 最低 (円) | 323     | 305 | 295 | 309 | 292 | 291 |

(注) 株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものです。

## 3【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当半期報告書提出日までにおいて、役員の異動はありません。

## 第5【経理の状況】

### 1 中間連結財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

(1) 当社の中間連結財務諸表は、「中間連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成11年大蔵省令第24号。以下「中間連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前中間連結会計期間（平成18年1月1日から平成18年6月30日まで）は、改正前の中間連結財務諸表規則に基づき、当中間連結会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）は、改正後の中間連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号。以下「中間財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前中間会計期間（平成18年1月1日から平成18年6月30日まで）は、改正前の中間財務諸表等規則に基づき、当中間会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）は、改正後の中間財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前中間連結会計期間（平成18年1月1日から平成18年6月30日まで）および当中間連結会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）の中間連結財務諸表ならびに前中間会計期間（平成18年1月1日から平成18年6月30日まで）および当中間会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）の中間財務諸表について、監査法人トーマツにより中間監査を受けております。

なお、金融商品取引法第24条の5第5項の規定に基づき、半期報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の中間連結財務諸表及び中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより中間監査を受け、中間監査報告書を受領しております。

なお、監査法人トーマツは、監査法人の種類の変更により、平成21年7月1日をもって有限責任監査法人トーマツとなっております。

1 【中間連結財務諸表等】

(1) 【中間連結財務諸表】

① 【中間連結貸借対照表】

| 区分                 | 注記<br>番号       | 前中間連結会計期間末<br>(平成18年6月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年6月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年12月31日) |            |  |
|--------------------|----------------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|--|------------|--|
|                    |                | 金額 (百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                               | 構成比<br>(%) |  |
| (資産の部)             |                |                            |            |                            |            |  |            |  |
| I 流動資産             |                |                            |            |                            |            |  |            |  |
| 1 現金および預金          |                | 7,003                      |            | 4,955                      |            | 5,245                                  |            |  |
| 2 受取手形および<br>売掛金   | ※5             | 25,205                     |            | 27,302                     |            | 33,995                                 |            |  |
| 3 有価証券             |                | 147                        |            | 129                        |            | 175                                    |            |  |
| 4 たな卸資産            | ※2             | 18,924                     |            | 22,970                     |            | 19,576                                 |            |  |
| 5 繰延税金資産           |                | 1,385                      |            | 2,184                      |            | 1,885                                  |            |  |
| 6 その他              |                | 3,860                      |            | 3,710                      |            | 2,289                                  |            |  |
| 貸倒引当金              |                | △15                        |            | △18                        |            | △20                                    |            |  |
| 流動資産合計             |                | 56,512                     | 64.6       | 61,234                     | 66.1       | 63,146                                 | 66.5       |  |
| II 固定資産            |                |                            |            |                            |            |  |            |  |
| 1 有形固定資産           |                |                            |            |                            |            |  |            |  |
| (1) 建物および<br>構築物   | ※1,<br>2,<br>3 | 9,549                      |            | 10,328                     |            | 10,505                                 |            |  |
| (2) 機械装置および<br>運搬具 |                | 7,234                      |            | 8,493                      |            | 8,889                                  |            |  |
| (3) 土地             |                | 1,606                      |            | 1,729                      |            | 1,718                                  |            |  |
| (4) 建設仮勘定          |                | 1,003                      |            | 186                        |            | 103                                    |            |  |
| (5) その他            |                | 812                        | 20,205     | 697                        | 21,434     | 742                                    | 21,958     |  |
| 2 無形固定資産           |                | 1,977                      |            | 2,058                      |            | 2,048                                  |            |  |
| 3 投資その他の資産         |                |                            |            |                            |            |  |            |  |
| (1) 投資有価証券         |                | 4,430                      |            | 4,413                      |            | 4,260                                  |            |  |
| (2) その他            |                | 4,841                      |            | 3,898                      |            | 3,970                                  |            |  |
| 貸倒引当金              |                | △504                       | 8,767      | △370                       | 7,941      | △372                                   | 7,858      |  |
| 固定資産合計             |                | 30,951                     | 35.4       | 31,434                     | 33.9       | 31,864                                 | 33.5       |  |
| 資産合計               |                | 87,463                     | 100.0      | 92,668                     | 100.0      | 95,011                                 | 100.0      |  |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成18年6月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年6月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年12月31日) |            |
|--------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|--|------------|
|                    |          | 金額 (百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                   | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                               | 構成比<br>(%) |
| (負債の部)             |          |                            |            |                            |            |  |            |
| I 流動負債             |          |                            |            |                            |            |  |            |
| 1 支払手形および<br>買掛金   |          | 6,402                      |            | 8,619                      |            | 7,978                                  |            |
| 2 短期借入金            | ※2       | 5,533                      |            | 5,435                      |            | 5,531                                  |            |
| 3 1年内返済予定<br>長期借入金 |          | 70                         |            | 11                         |            | 22                                     |            |
| 4 未払金              |          | 8,468                      |            | 9,792                      |            | 12,212                                 |            |
| 5 未払法人税等           |          | 276                        |            | 240                        |            | 639                                    |            |
| 6 賞与引当金            |          | 443                        |            | 462                        |            | 346                                    |            |
| 7 役員賞与引当金          |          | 16                         |            | 20                         |            | -                                      |            |
| 8 その他              | ※6       | 9,342                      |            | 8,179                      |            | 7,372                                  |            |
| 流動負債合計             |          | 30,553                     | 34.9       | 32,762                     | 35.4       | 34,102                                 | 35.9       |
| II 固定負債            |          |                            |            |                            |            |  |            |
| 1 長期借入金            |          | 9,112                      |            | 9,102                      |            | 9,119                                  |            |
| 2 繰延税金負債           |          | 1,038                      |            | 2,563                      |            | 2,488                                  |            |
| 3 退職給付引当金          |          | 182                        |            | 168                        |            | 181                                    |            |
| 4 役員退職慰労<br>引当金    |          | 548                        |            | 169                        |            | 575                                    |            |
| 5 長期預り金            |          | 47                         |            | 45                         |            | 46                                     |            |
| 6 その他              |          | 1                          |            | 3                          |            | 21                                     |            |
| 固定負債合計             |          | 10,931                     | 12.5       | 12,053                     | 13.0       | 12,432                                 | 13.1       |
| 負債合計               |          | 41,484                     | 47.4       | 44,815                     | 48.4       | 46,535                                 | 49.0       |
| (純資産の部)            |          |                            |            |                            |            |  |            |
| I 株主資本             |          |                            |            |                            |            |  |            |
| 1 資本金              |          | 20,972                     | 24.0       | 20,972                     | 22.6       | 20,972                                 | 22.1       |
| 2 資本剰余金            |          | 16,826                     | 19.2       | 16,834                     | 18.2       | 16,834                                 | 17.7       |
| 3 利益剰余金            |          | 7,355                      | 8.4        | 8,768                      | 9.4        | 9,697                                  | 10.2       |
| 4 自己株式             |          | △105                       | △0.1       | △124                       | △0.1       | △108                                   | △0.1       |
| 株主資本合計             |          | 45,048                     | 51.5       | 46,451                     | 50.1       | 47,396                                 | 49.9       |
| II 評価・換算差額等        |          |                            |            |                            |            |  |            |
| 1 その他有価証券<br>評価差額金 |          | 701                        | 0.8        | 736                        | 0.8        | 644                                    | 0.7        |
| 2 繰延ヘッジ損益          |          | 22                         | 0.0        | 22                         | 0.0        | 7                                      | 0.0        |
| 3 為替換算調整勘定         |          | △22                        | △0.0       | 376                        | 0.4        | 149                                    | 0.1        |
| 評価・換算差額等<br>合計     |          | 701                        | 0.8        | 1,135                      | 1.2        | 802                                    | 0.8        |
| III 少数株主持分         |          | 228                        | 0.3        | 266                        | 0.3        | 277                                    | 0.3        |
| 純資産合計              |          | 45,979                     | 52.6       | 47,852                     | 51.6       | 48,475                                 | 51.0       |
| 負債純資産合計            |          | 87,463                     | 100.0      | 92,668                     | 100.0      | 95,011                                 | 100.0      |

②【中間連結損益計算書】

| 区分                                       | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで) |            | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |            |       |        |       |
|--|----------|--|------------|--|------------|---|------------|-------|--------|-------|
|  |          | 金額 (百万円)                                   | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                   | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)  | 百分比<br>(%) |       |        |       |
| I 売上高                                    |          |  | 45,159     | 100.0                                      |            | 47,276  | 100.0      |       | 99,355 | 100.0 |
| II 売上原価                                  |          |  | 32,086     | 71.0                                       |            | 34,682  | 73.4       |       | 70,810 | 71.3  |
| 売上総利益                                    |          |  | 13,073     | 29.0                                       |            | 12,594  | 26.6       |       | 28,544 | 28.7  |
| III 販売費および<br>一般管理費                      | ※1       |  | 13,843     | 30.7                                       |            | 12,956  | 27.4       |       | 27,293 | 27.4  |
| 営業損失(△)ま<br>たは営業利益                       |          |  | △770       | △1.7                                       |            | △361  | △0.8       |       | 1,250  | 1.3   |
| IV 営業外収益                                 |          |  |            |  |            |   |            |       |        |       |
| 1 受取利息                                   |          | 0  |            |  | 5          |   |            | 3     |        |       |
| 2 受取配当金                                  |          | 20   |            |  | 27         |   |            | 89    |        |       |
| 3 持分法による<br>投資利益                         |          | 44   |            |  | 72         |   |            | 67    |        |       |
| 4 為替差益                                   |          | —  |            |  | 81         |   |            | 60    |        |       |
| 5 その他                                    |          | 71   | 137        | 0.3  | 89         | 276   | 0.6        | 156   | 379    | 0.4   |
| V 営業外費用                                  |          |  |            |  |            |   |            |       |        |       |
| 1 支払利息                                   |          | 91   |            |  | 142        |   |            | 220   |        |       |
| 2 その他                                    |          | 32   | 124        | 0.3  | 26         | 168   | 0.4        | 49    | 269    | 0.3   |
| 経常損失(△)ま<br>たは経常利益                       |          |  | △756       | △1.7                                       |            | △253  | △0.6       |       | 1,360  | 1.4   |
| VI 特別利益                                  |          |  |            |  |            |   |            |       |        |       |
| 1 固定資産売却益                                | ※2       | 23   |            |  | 4          |   |            | 4,894 |        |       |
| 2 投資有価証券<br>売却益                          |          | 18   |            |  | 64         |   |            | 18    |        |       |
| 3 国庫補助金受入額                               |          | 60   |            |  | —          |   |            | 60    |        |       |
| 4 その他                                    | ※4       | —  | 103        | 0.2  | 4          | 74  | 0.2        | 5     | 4,980  | 5.0   |
| VII 特別損失                                 |          |  |            |  |            |   |            |       |        |       |
| 1 固定資産処分損                                | ※3       | 73   |            |  | 43         |   |            | 1,240 |        |       |
| 2 固定資産圧縮損                                |          | 60   |            |  | —          |   |            | 60    |        |       |
| 3 事業再編成費用                                | ※5       | —  |            |  | 286        |   |            | —     |        |       |
| 4 投資有価証券<br>評価損                          |          | 34   |            |  | 6          |   |            | 80    |        |       |
| 5 早期退職者割増金                               |          | 44   |            |  | —          |   |            | 44    |        |       |
| 6 養魚用飼料回収対<br>応費用                        |          | —  |            |  | —          |   |            | 1,240 |        |       |
| 7 公開買付対応費用                               |          | —  |            |  | —          |   |            | 461   |        |       |
| 8 その他                                    | ※6       | 22   | 236        | 0.5  | 3          | 339   | 0.7        | 70    | 3,198  | 3.2   |
| 税金等調整前中間<br>純損失(△)また<br>は税金等調整前当<br>期純利益 |          |  | △889       | △2.0                                       |            | △519  | △1.1       |       | 3,142  | 3.2   |
| 法人税、住民税<br>および事業税                        |          | △219                                       |            |  | △239       |   |            | 626   |        |       |
| 法人税等調整額                                  |          | 4  | △214       | △0.5                                       | △6         | △245  | △0.5       | 799   | 1,425  | 1.4   |
| 少数株主利益または<br>少数株主損失(△)                   |          |  | 7          | 0.0  |            | △11   | △0.0       |       | 57     | 0.1   |
| 中間純損失(△)<br>または当期純利益                     |          |  | △682       | △1.5                                       |            | △262  | △0.6       |       | 1,658  | 1.7   |

③【中間連結株主資本等変動計算書】

前中間連結会計期間（平成18年1月1日から平成18年6月30日まで）

|                                     | 株主資本   |        |        |      |        |
|-------------------------------------|--------|--------|--------|------|--------|
|                                     | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金  | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成17年12月31日 残高<br>(百万円)             | 20,972 | 16,825 | 8,731  | △131 | 46,399 |
| 中間連結会計期間中の変動額                       |        |        |        |      |        |
| 剰余金の配当                              | —      | —      | △666   | —    | △666   |
| 利益処分による役員賞与                         | —      | —      | △26    | —    | △26    |
| 中間純損失(△)                            | —      | —      | △682   | —    | △682   |
| 自己株式の取得                             | —      | —      | —      | △8   | △8     |
| 自己株式の処分                             | —      | 0      | —      | 33   | 34     |
| 株主資本以外の項目の中間<br>連結会計期間中の変動額<br>(純額) | —      | —      | —      | —    | —      |
| 中間連結会計期間中の変動額<br>合計(百万円)            | —      | 0      | △1,376 | 25   | △1,350 |
| 平成18年6月30日 残高<br>(百万円)              | 20,972 | 16,826 | 7,355  | △105 | 45,048 |

|                                     | 評価・換算差額等         |         |              |                | 少数株主持分 | 純資産合計  |
|-------------------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|--------|--------|
|                                     | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |        |
| 平成17年12月31日 残高<br>(百万円)             | 956              | —       | 26           | 983            | 52     | 47,434 |
| 中間連結会計期間中の変動額                       |                  |         |              |                |        |        |
| 剰余金の配当                              | —                | —       | —            | —              | —      | △666   |
| 利益処分による役員賞与                         | —                | —       | —            | —              | —      | △26    |
| 中間純損失(△)                            | —                | —       | —            | —              | —      | △682   |
| 自己株式の取得                             | —                | —       | —            | —              | —      | △8     |
| 自己株式の処分                             | —                | —       | —            | —              | —      | 34     |
| 株主資本以外の項目の中間<br>連結会計期間中の変動額<br>(純額) | △254             | 22      | △49          | △281           | 176    | △105   |
| 中間連結会計期間中の変動額<br>合計(百万円)            | △254             | 22      | △49          | △281           | 176    | △1,455 |
| 平成18年6月30日 残高<br>(百万円)              | 701              | 22      | △22          | 701            | 228    | 45,979 |

当中間連結会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）

|                                     | 株主資本   |        |       |      |        |
|-------------------------------------|--------|--------|-------|------|--------|
|                                     | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成18年12月31日 残高<br>(百万円)             | 20,972 | 16,834 | 9,697 | △108 | 47,396 |
| 中間連結会計期間中の変動額                       |        |        |       |      |        |
| 剰余金の配当                              | —      | —      | △666  | —    | △666   |
| 中間純損失(△)                            | —      | —      | △262  | —    | △262   |
| 自己株式の取得                             | —      | —      | —     | △20  | △20    |
| 自己株式の処分                             | —      | 0      | —     | 4    | 4      |
| 株主資本以外の項目の中間<br>連結会計期間中の変動額<br>(純額) | —      | —      | —     | —    | —      |
| 中間連結会計期間中の変動額<br>合計(百万円)            | —      | 0      | △929  | △15  | △944   |



|                        | 株主資本   |        |       |      |        |
|------------------------|--------|--------|-------|------|--------|
|                        | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成19年6月30日 残高<br>(百万円) | 20,972 | 16,834 | 8,768 | △124 | 46,451 |

|                                     | 評価・換算差額等         |         |              |                | 少数株主持分 | 純資産合計  |
|-------------------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|--------|--------|
|                                     | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |        |
| 平成18年12月31日 残高<br>(百万円)             | 644              | 7       | 149          | 802            | 277    | 48,475 |
| 中間連結会計期間中の変動額                       |                  |         |              |                |        |        |
| 剰余金の配当                              | —                | —       | —            | —              | —      | △666   |
| 中間純損失(△)                            | —                | —       | —            | —              | —      | △262   |
| 自己株式の取得                             | —                | —       | —            | —              | —      | △20    |
| 自己株式の処分                             | —                | —       | —            | —              | —      | 4      |
| 株主資本以外の項目の中間<br>連結会計期間中の変動額<br>(純額) | 92               | 14      | 226          | 332            | △11    | 321    |
| 中間連結会計期間中の変動額<br>合計(百万円)            | 92               | 14      | 226          | 332            | △11    | △623   |
| 平成19年6月30日 残高<br>(百万円)              | 736              | 22      | 376          | 1,135          | 266    | 47,852 |

前連結会計年度の連結株主資本等変動計算書 (平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)

|                                   | 株主資本   |        |       |      |        |
|-----------------------------------|--------|--------|-------|------|--------|
|                                   | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成17年12月31日 残高<br>(百万円)           | 20,972 | 16,825 | 8,731 | △131 | 46,399 |
| 連結会計年度中の変動額                       |        |        |       |      |        |
| 剰余金の配当                            | —      | —      | △666  | —    | △666   |
| 利益処分による役員賞与                       | —      | —      | △26   | —    | △26    |
| 当期純利益                             | —      | —      | 1,658 | —    | 1,658  |
| 自己株式の取得                           | —      | —      | —     | △25  | △25    |
| 自己株式の処分                           | —      | 8      | —     | 47   | 56     |
| 株主資本以外の項目の連結会<br>計年度中の変動額<br>(純額) | —      | —      | —     | —    | —      |
| 連結会計年度中の変動額<br>合計(百万円)            | —      | 8      | 965   | 22   | 996    |
| 平成18年12月31日 残高<br>(百万円)           | 20,972 | 16,834 | 9,697 | △108 | 47,396 |

|                         | 評価・換算差額等         |         |              |                | 少数株主持分 | 純資産合計  |
|-------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|--------|--------|
|                         | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |        |
| 平成17年12月31日 残高<br>(百万円) | 956              | —       | 26           | 983            | 52     | 47,434 |
| 連結会計年度中の変動額             |                  |         |              |                |        |        |
| 剰余金の配当                  | —                | —       | —            | —              | —      | △666   |
| 利益処分による役員賞与             | —                | —       | —            | —              | —      | △26    |
| 当期純利益                   | —                | —       | —            | —              | —      | 1,658  |
| 自己株式の取得                 | —                | —       | —            | —              | —      | △25    |

|                                   | 評価・換算差額等         |         |              |                | 少数株主持分 | 純資産合計  |
|-----------------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|--------|--------|
|                                   | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |        |
| 自己株式の処分                           | —                | —       | —            | —              | —      | 56     |
| 株主資本以外の項目の連結会<br>計年度中の変動額<br>(純額) | △312             | 7       | 123          | △181           | 225    | 44     |
| 連結会計年度中の変動額<br>合計(百万円)            | △312             | 7       | 123          | △181           | 225    | 1,041  |
| 平成18年12月31日 残高<br>(百万円)           | 644              | 7       | 149          | 802            | 277    | 48,475 |

④【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

|                                      | 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで) | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 前連結会計年度の要約連<br>結キャッシュ・フロー計<br>算書<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|--------------------------------------|--|--|--|
| 区分                                   | 金額(百万円)                                    | 金額(百万円)                                    | 金額(百万円)  |
| I 営業活動によるキャッシュ・<br>フロー               |  |  |  |
| 税金等調整前中間純損失<br>(△)または税金等調整前当<br>期純利益 | <u>△889</u>                                | <u>△519</u>                                | <u>3,142</u>   |
| 減価償却費                                | 1,246                                      | 1,490                                      | 2,760  |
| 連結調整勘定償却額                            | 14   | —  | —  |
| のれん償却額                               | —  | 28   | 42   |
| 貸倒引当金の増減額<br>(減少:△)                  | <u>128</u>                                 | <u>△3</u>                                  | <u>1</u>   |
| 賞与引当金の増減額<br>(減少:△)                  | 30   | 116  | △66  |
| 役員賞与引当金の増減額<br>(減少:△)                | 16   | 20   | —  |
| 退職給付引当金増減額<br>(減少:△)                 | △5   | △12  | △6   |
| 前払年金費用の増減額<br>(増加:△)                 | △58  | 101  | 42   |
| 役員退職慰労引当金の増減<br>額(減少:△)              | 25   | △405                                       | 51   |
| 受取利息および受取配当金                         | △21  | △32  | △93  |
| 支払利息                                 | 91   | 142  | 220  |
| 為替差益                                 | —  | △39  | △33  |
| 持分法による投資利益                           | △44  | △72  | △67  |
| 有価証券売却益                              | △0   | △1   | △1   |
| 投資有価証券売却益                            | △18  | △64  | △18  |
| 投資有価証券評価損                            | 34   | 6  | 80   |
| ゴルフ会員権評価損                            | —  | —  | 30   |
| 有形固定資産処分損                            | 73   | 42   | 1,240  |
| 有形固定資産売却益                            | △23  | △4   | △4,894   |
| 国庫補助金受入額                             | △60  | —  | △60  |
| 固定資産圧縮損                              | 60   | —  | 60   |
| 事業再編成費用                              | —  | 286  | —  |
| 売上債権の増減額(増<br>加:△)                   | 8,946                                      | <u>6,708</u>                               | <u>172</u>   |
| たな卸資産の増減額(増<br>加:△)                  | <u>△1,806</u>                              | <u>△3,439</u>                              | <u>△2,349</u>  |

|                      | 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで) | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 前連結会計年度の要約連<br>結キャッシュ・フロー計<br>算書<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|----------------------|--|--|--|
| 区分                   | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)   |
| その他資産の増減額 (増<br>加:△) | 56   | △1,702                                     | 2,976  |
| 仕入債務の増減額 (減<br>少:△)  | △624                                       | 631  | 946  |
| その他負債の増減額<br>(減少:△)  | △2,455                                     | 322  | △2,074   |
| 役員賞与                 | △27  | △0   | △27  |
| 小計                   | 4,686                                      | 3,600                                      | 2,074  |
| 法人税等の還付・支払<br>(△) 額  | 61   | △526                                       | △121   |
| 営業活動によるキャッシュ・<br>フロー | 4,747                                      | 3,073                                      | 1,952  |

|                            | 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで) | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 前連結会計年度の要約連<br>結キャッシュ・フロー計<br>算書<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|----------------------------|--|--|--|
| 区分                         | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)   |
| Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・<br>フロー     |  |  |  |
| 定期預金の預入れによる<br>純収支額 (支出:△) | △20  | △0   | △21  |
| 有価証券の取得による支出               | △107                                       | △126                                       | △227   |
| 有価証券の売却による収入               | 91   | 186  | 195  |
| 有形固定資産の取得による<br>支出         | △3,430                                     | △2,260                                     | △6,607   |
| 有形固定資産の売却による<br>収入         | 246  | 6  | 5,246  |
| 投資有価証券の取得による<br>支出         | △22  | △1   | △25  |
| 投資有価証券の売却による<br>収入         | 96   | 65   | 97   |
| 子会社追加取得による<br>純収支額 (支出:△)  | 23   | —  | 23   |
| 貸付けによる支出                   | △121                                       | △119                                       | △182   |
| 貸付金の回収による収入                | 26   | 105  | 126  |
| 利息および配当金の受取額               | 11   | 37   | 99   |
| その他投資活動による支出               | △756                                       | △330                                       | △1,172   |
| 投資活動によるキャッシュ・<br>フロー       | △3,962                                     | △2,438                                     | △2,449   |

|                               | 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで) | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 前連結会計年度の要約連<br>結キャッシュ・フロー計<br>算書<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|-------------------------------|--|--|--|
| 区分                            | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)   |
| Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・<br>フロー        |  |  |  |
| 短期借入金の純収支額<br>(支出:△)          | 226  | △119                                       | △98  |
| 長期借入れによる収入                    | 3,000                                      | —  | 3,000  |
| 長期借入金の返済による支<br>出             | △117                                       | △28  | △161   |
| 自己株式の純収支額<br>(支出:△)           | △7   | △15  | △23  |
| 配当金の支払額                       | △666                                       | △666                                       | △666   |
| 利息の支払額                        | △91  | △135                                       | △217   |
| 財務活動によるキャッシュ・<br>フロー          | 2,342                                      | △965                                       | 1,831  |
| Ⅳ 現金および現金同等物に係る<br>換算差額       | 0  | 39   | 34   |
| Ⅴ 現金および現金同等物の増減<br>額 (減少:△)   | 3,128                                      | △289                                       | 1,368  |
| Ⅵ 現金および現金同等物の期首<br>残高         | 3,845                                      | 5,214                                      | 3,845  |
| Ⅶ 現金および現金同等物の中間<br>期末 (期末) 残高 | 6,973                                      | 4,924                                      | 5,214  |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目             | 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで)   | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)   | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|----------------|--|--|--|
| 1 連結の範囲に関する事項  | <p>(1) 連結子会社の数13社<br/>主要な連結子会社名<br/>メルシャンフィード㈱<br/>㈱メルシャンクリンテック<br/>マーカムヴィニヤーズ<br/>シャトーレイソン<br/>㈱メルシャン軽井沢美術館<br/>日本リカー㈱</p> <p>なお、前連結会計年度まで持分法適用関連会社でありました日本リカー㈱は株式の追加取得により、当連結会計年度より連結の範囲に含めておりません。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社名<br/>㈱メルシャンサロン<br/>(連結の範囲から除いた理由)<br/>非連結子会社は、合計の総資産、売上高、中間純損益（持分に見合う額）および利益剰余金（持分に見合う額）等において、いずれも中間連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p>           | <p>(1) 連結子会社の数13社<br/>主要な連結子会社名<br/>メルシャンフィード㈱<br/>㈱メルシャンクリンテック<br/>マーカムヴィニヤーズ<br/>シャトーレイソン<br/>㈱メルシャン軽井沢美術館<br/>日本リカー㈱</p> <p>(2) 主要な非連結子会社名<br/>㈱メルシャンサロン<br/>(連結の範囲から除いた理由)<br/>同左</p>  | <p>(1) 連結子会社の数13社<br/>主要な連結子会社名<br/>メルシャンフィード㈱<br/>㈱メルシャンクリンテック<br/>マーカムヴィニヤーズ<br/>シャトーレイソン<br/>㈱メルシャン軽井沢美術館<br/>日本リカー㈱</p> <p>なお、前連結会計年度まで持分法適用関連会社でありました日本リカー㈱は株式の追加取得により、当連結会計年度より連結の範囲に含めておりません。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社名<br/>㈱メルシャンサロン<br/>(連結の範囲から除いた理由)<br/>非連結子会社の総資産、売上高、当期純損益（持分に見合う額）および利益剰余金（持分に見合う額）等のそれぞれの合計額は、連結会社の総資産、売上高、当期純損益および利益剰余金のそれぞれの合計額に対していずれも5%以下であり、重要性がないため連結の範囲から除いております。</p> |
| 2 持分法の適用に関する事項 | <p>(1) 持分法を適用した非連結子会社数<br/>なし</p> <p>(2) 持分法を適用した関連会社数<br/>2社<br/>会社名<br/>日本合成アルコール㈱<br/>深?萬葉薬業有限公司<br/>なお、日本リカー㈱は、当社が新たに株式を追加取得し、連結の範囲に含めたため、持分法の適用範囲から除外しております。</p> <p>(3) 持分法非適用会社<br/>非連結子会社<br/>㈱メルシャンサロン<br/>他3社<br/>関連会社<br/>サンバイオ㈱<br/>他6社<br/>(非連結子会社および関連会社について持分法を適用しない理由)<br/>持分法非適用会社は、それぞれ中間純損益および利益剰余金等に与える影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除いております。</p> | <p>(1) 持分法を適用した非連結子会社数<br/>なし</p> <p>(2) 持分法を適用した関連会社数<br/>2社<br/>会社名<br/>日本合成アルコール㈱<br/>深?萬葉薬業有限公司</p> <p>(3) 持分法非適用会社<br/>非連結子会社<br/>㈱メルシャンサロン<br/>他3社<br/>関連会社<br/>サンバイオ㈱<br/>他5社<br/>(非連結子会社および関連会社について持分法を適用しない理由)<br/>同左</p> | <p>(1) 持分法を適用した非連結子会社数<br/>なし</p> <p>(2) 持分法を適用した関連会社数<br/>2社<br/>会社名<br/>日本合成アルコール㈱<br/>深?萬葉薬業有限公司<br/>なお、日本リカー㈱は、当社が新たに株式を追加取得し、連結の範囲に含めたため、持分法の適用範囲から除外しております。</p> <p>(3) 持分法非適用会社<br/>非連結子会社<br/>㈱メルシャンサロン<br/>他3社<br/>関連会社<br/>サンバイオ㈱<br/>他5社<br/>(非連結子会社および関連会社について持分法を適用しない理由)<br/>持分法非適用会社は、当期純損益および利益剰余金等に与える影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除いております。</p>                                     |

| 項目                        | 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで)   | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)  | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|---------------------------|--|---|--|
|                           | (4) 持分法適用会社のうち、中間決算日が中間連結決算日と異なる会社については、各社の中間会計期間に係る財務諸表を使用しております。   | (4) 同左  | (4) 持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、各社の会計期間に係る財務諸表を使用しております。   |
| 3 連結子会社の中間決算日(決算日)等に関する事項 | <p>連結子会社のうち、シャトーレイソンの中間決算日は、4月30日であります。中間連結財務諸表を作成するに当たっては同日現在の中間財務諸表を使用し、中間連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。また、日本リカー㈱の決算日は、3月31日であります。中間連結財務諸表を作成するに当たっては6月30日現在で中間決算に準じた仮決算を行った財務諸表を使用しております。</p> <p>他の連結子会社の中間決算日は、中間連結決算日と一致しております。</p>   | 同左  | <p>連結子会社のうち、シャトーレイソンの決算日は、10月31日であります。連結財務諸表を作成するに当たっては同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。また、日本リカー㈱の決算日は、3月31日であります。当期連結財務諸表を作成するに当たっては12月31日現在で決算に準じた仮決算を行った財務諸表を使用しております。</p> <p>他の連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。</p>   |
| 4 会計処理基準に関する事項            | <p>(1) 重要な資産の評価基準および評価方法</p> <p>① 有価証券<br/>                 その他有価証券<br/>                 時価のあるもの<br/>                 中間決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)<br/>                 時価のないもの<br/>                 移動平均法による原価法</p> <p>② たな卸資産<br/>                 移動平均法による原価法</p> <p>③ デリバティブ<br/>                 時価法</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産<br/>                 定率法<br/>                 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっております。</p> <p>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物および構築物 15～45年<br/>                 機械装置および運搬具 4～12年</p> <p>② 無形固定資産<br/>                 定額法<br/>                 なお、ソフトウェア(自社利用)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> | <p>(1) 重要な資産の評価基準および評価方法</p> <p>① 有価証券<br/>                 その他有価証券<br/>                 時価のあるもの<br/>                 同左<br/>                 時価のないもの<br/>                 同左</p> <p>② たな卸資産<br/>                 同左</p> <p>③ デリバティブ<br/>                 同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産<br/>                 同左</p> <p>② 無形固定資産<br/>                 同左</p> | <p>(1) 重要な資産の評価基準および評価方法</p> <p>① 有価証券<br/>                 その他有価証券<br/>                 時価のあるもの<br/>                 決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)<br/>                 時価のないもの<br/>                 同左</p> <p>② たな卸資産<br/>                 同左</p> <p>③ デリバティブ<br/>                 同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産<br/>                 同左</p> <p>② 無形固定資産<br/>                 同左</p> |



| 項目 | 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで)  | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)  | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|----|---|---|--|
|    | <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>② 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、将来の賞与支給見込額のうち当中間連結会計期間の負担額を計上しております。</p> <p>③ 役員賞与引当金<br/>役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当中間連結会計期間に負担すべき額を計上しております。<br/>(会計方針の変更)<br/>当中間連結会計期間より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号平成17年11月29日)を適用しております。<br/>これにより、営業損失、経常損失および税金等調整前中間純損失が16百万円増加しております。<br/>なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p> <p>④ 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、当中間連結会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。<br/>なお、会計基準変更時差異(3,249百万円)については、15年による按分額を費用処理しております。<br/>また、数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、それぞれ発生の翌連結会計年度から損益処理しております。<br/>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により損益処理しております。</p> | <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>② 賞与引当金<br/>同左</p> <p>③ 役員賞与引当金<br/>役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当中間連結会計期間に負担すべき額を計上しております。</p> <p>④ 退職給付引当金<br/>同左</p> | <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>② 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、将来の賞与支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。</p> <p>③ 役員賞与引当金<br/>役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。<br/>(会計方針の変更)<br/>当連結会計年度より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号平成17年11月29日)を適用しております。<br/>これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>④ 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、計上しております。<br/>なお、会計基準変更時差異(3,249百万円)については、15年による按分額を費用処理しております。<br/>また、数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、それぞれ発生の翌連結会計年度から損益処理しております。<br/>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により損益処理しております。</p> |

| 項目 | 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで)   | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)   | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   |
|----|--|--|---|
|    | <p>⑤ 役員退職慰労引当金<br/>役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっております。</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>① ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理によっており、また、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引（為替予約取引、金利スワップ取引）<br/><br/>ヘッジ対象<br/>相場変動等による損失の可能性があり、相場変動等が評価に反映されていないものおよびキャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの。</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>当社の内規に基づき、通貨および金利の取引における市場相場変動およびキャッシュ・フロー変動に対するリスク回避を目的としてデリバティブ取引を利用しており、投機目的の取引は行っておりません。</p> | <p>⑤ 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>① ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約および通貨オプションについては振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引（為替予約取引、金利スワップ取引、通貨オプション取引）<br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>同左</p> | <p>⑤ 役員退職慰労引当金<br/>役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>① ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>同左<br/><br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>同左</p> |

| 項目                              | 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで)  | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)   | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   |
|---------------------------------|---|--|---|
|                                 | <p>④ ヘッジ有効性評価の方法<br/>           ヘッジの有効性の判定は、原則としてヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額等を基礎にして判断することとしております。</p> <p>(6) 税効果会計<br/>           当社および一部連結子会社の当中間連結会計期間における税金費用は簡便法により計算し、中間連結損益計算書において一括して「法人税、住民税および事業税」として記載しております。</p> <p>(7) 消費税等の会計処理<br/>           税抜方式によっております。<br/>           なお、仮払消費税等、仮受消費税等はそれぞれ流動資産「その他」、流動負債「その他」に含めて表示しております。</p> | <p>④ ヘッジ有効性評価の方法<br/>           同左</p> <p>(6) 税効果会計<br/>           同左</p> <p>(7) 消費税等の会計処理<br/>           同左</p> | <p>④ ヘッジ有効性評価の方法<br/>           同左</p> <p>(6) 税効果会計<br/>           _____</p> <p>(7) 消費税等の会計処理<br/>           税抜方式によっております。</p>  |
| 5 中間連結(連結)キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | <p>中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金および現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金および容易に換金可能で、かつ価値の変動については僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p>   | 同左   | <p>連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金および現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金および容易に換金可能で、かつ価値の変動については僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。</p> |

(会計処理方法の変更)

| 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで)   | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)   | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|--|--|--|
| <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当中間連結会計期間より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>従来資本の部の合計に相当する金額は45,727百万円であります。</p> <p>なお、中間連結財務諸表規則の改正により、当中間連結会計期間における中間連結貸借対照表の純資産の部については、改正後の中間連結財務諸表規則により作成しております。</p> | <p>—————</p>   | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当連結会計年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>従来資本の部の合計に相当する金額は48,190百万円であります。</p> <p>なお、連結財務諸表規則の改正により、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。</p> |
| <p>—————</p>   | <p>(有形固定資産の減価償却方法)</p> <p>当中間連結会計期間より、平成19年度の税制改正による減価償却方法を適用しており、平成19年4月1日以降取得した建物(附属設備を除く)については定額法、その他の有形固定資産については定率法を採用しております。ただし既存資産については、従来通り旧定額法、旧定率法によっております。</p> <p>なお、この変更による影響額は軽微であります。</p> | <p>—————</p>   |

注記事項  
 (中間連結貸借対照表関係)

| 項目   | 前中間連結会計期間末<br>(平成18年6月30日)                | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年6月30日)  | 前連結会計年度末<br>(平成18年12月31日)   |
|--|---|---|---|
| ※1 有形固定資産減価償却累計額                                     | 43,912百万円                                 | 40,808百万円   | 39,878百万円   |
| ※2 担保に供している資産ならびに担保付債務は次のとおりであります。<br>(1) 担保に供している資産 |   |   |   |
| たな卸資産  | 753百万円<br>(一百万円)                          | 一百万円<br>(一百万円)  | 570百万円<br>(一百万円)  |
| 建物および構築物   | 86百万円<br>(71百万円)                          | 64百万円<br>(64百万円)  | 79百万円<br>(66百万円)  |
| 機械装置および運搬具   | 78百万円<br>(78百万円)                          | 76百万円<br>(76百万円)  | 76百万円<br>(76百万円)  |
| 土地   | 115百万円<br>(32百万円)                         | 32百万円<br>(32百万円)  | 115百万円<br>(32百万円)   |
| (2) 上記に対応する債務  |   |   |   |
| 短期借入金  | 915百万円<br>(4百万円)                          | 4百万円<br>(4百万円)  | 342百万円<br>(4百万円)  |
| ( ) 内書は、工場財団抵当ならびに当該債務を示しております。                      |   |   |   |
| ※3 圧縮記帳額   |   |   |   |
| 取用と国庫補助金の受入れにより、取得価額より控除している固定資産の圧縮記帳額               | 1,762百万円                                  | 一百万円  | 1,771百万円  |
| 4 偶発債務   |   |   |   |
| (1) 保証債務   |   |   |   |
| 下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。                          |   |   |   |
| サンバイオ㈱   | 397百万円                                    | 225百万円  | 282百万円  |
| ㈱葡萄ラボ  | 一百万円                                      | 一百万円  | 42百万円   |
| 従業員(提携カードローン)  | 58百万円                                     | 65百万円   | 60百万円   |
| 従業員(住宅貸付金)   | 218百万円                                    | 173百万円  | 205百万円  |
| 計  | 674百万円                                    | 464百万円  | 591百万円  |
| (2) 手形信託譲渡高  | 92百万円                                     | 一百万円  | 一百万円  |
| ※5 中間連結(連結)期末日満期手形の処理                                | —   | 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。<br>なお、当中間連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。<br>受取手形 429百万円 | 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。<br>なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。<br>受取手形 422百万円 |
| ※6 取用に伴う未決算特別勘定                                      | 流動負債のその他のうち、川崎工場の取用による未決算特別勘定残高<br>435百万円 | —   | —   |

(中間連結損益計算書関係)

| 項目                                | 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで) | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|-----------------------------------|--|--|---|
| ※1 販売費および一般管理<br>費の主要な費目および金<br>額 |  |  |   |
| 販売促進費                             | 2,675百万円                                   | 2,516百万円                                   | 5,422百万円                                  |
| 支払運賃                              | 1,924百万円                                   | 2,048百万円                                   | 4,411百万円                                  |
| 広告宣伝費                             | 867百万円                                     | 531百万円                                     | 1,495百万円                                  |
| 保管料                               | 915百万円                                     | 873百万円                                     | 1,877百万円                                  |
| 人件費                               | 3,342百万円                                   | 3,342百万円                                   | 6,793百万円                                  |
| 賞与引当金繰入額                          | 253百万円                                     | 285百万円                                     | 275百万円                                    |
| 役員賞与引当金繰入額                        | 16百万円                                      | 22百万円                                      | 一百万円                                      |
| 退職給付引当金繰入額                        | 239百万円                                     | 216百万円                                     | 482百万円                                    |
| 役員退職慰労引当金繰<br>入額                  | 45百万円                                      | 13百万円                                      | 72百万円                                     |
| 減価償却費                             | 150百万円                                     | 111百万円                                     | 293百万円                                    |
| 試験研究費                             | 436百万円                                     | 398百万円                                     | 839百万円                                    |
| たな卸資産処分損                          | 145百万円                                     | 161百万円                                     | 394百万円                                    |
| 貸倒引当金繰入額                          | 126百万円                                     | 一百万円                                       | 17百万円                                     |
| ※2 固定資産売却益の内訳                     |  |  |   |
| 寮・社宅                              | 2百万円                                       | 一百万円                                       | 2百万円                                      |
| 工場土地売却                            | 一百万円                                       | 一百万円                                       | 4,863百万円                                  |
| その他                               | 21百万円                                      | 4百万円                                       | 29百万円                                     |
| 計                                 | 23百万円                                      | 4百万円                                       | 4,894百万円                                  |
| ※3 固定資産処分損の内訳                     |  |  |   |
| 建物および構築物                          | 13百万円                                      | 10百万円                                      | 689百万円                                    |
| 機械装置および運搬具                        | 5百万円                                       | 一百万円                                       | 350百万円                                    |
| その他有形固定資産                         | 23百万円                                      | 18百万円                                      | 52百万円                                     |
| 解体費、その他                           | 30百万円                                      | 14百万円                                      | 148百万円                                    |
| 計                                 | 73百万円                                      | 43百万円                                      | 1,240百万円                                  |
| ※4 特別利益その他の主要<br>な内訳              |  |  |   |
| 貸倒引当金戻入益                          | 二百万円                                       | 4百万円                                       | 二百万円                                      |
| ※5 事業再編成費用の内訳                     |  |  |   |
| たな卸資産処分損                          |  | 182百万円                                     |   |
| 有形固定資産除却損                         |  | 40百万円                                      |   |
| リース解約違約金                          |  | 12百万円                                      |   |
| ラベルデザイン除却損                        |  | 51百万円                                      |   |
| 計                                 |  | 286百万円                                     |   |
| ※6 特別損失その他の主要<br>な内訳              |  |  |   |
| 会員権評価損                            | 一百万円                                       | 一百万円                                       | 30百万円                                     |
| アスベスト対策費                          | 16百万円                                      | 1百万円                                       | 33百万円                                     |
| 貸倒引当金繰入額                          | 4百万円                                       | 1百万円                                       | 4百万円                                      |

(中間連結株主資本等変動計算書関係)

前中間連結会計期間 (平成18年1月1日から平成18年6月30日まで)

1. 発行済株式の種類および総数ならびに自己株式の種類および株式数に関する事項

|         | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>増加株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>減少株式数(株) | 当中間連結会計期間末<br>株式数(株) |
|---------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 発行済株式   |                    |                       |                       |                      |
| 普通株式    | 133,689,303        | —                     | —                     | 133,689,303          |
| 合計      | 133,689,303        | —                     | —                     | 133,689,303          |
| 自己株式    |                    |                       |                       |                      |
| 普通株式(注) | 379,405            | 23,154                | 2,090                 | 400,469              |
| 合計      | 379,405            | 23,154                | 2,090                 | 400,469              |

(注) 普通株式の自己株式の増加23,154株は、単元未満株式の買取による増加であり、減少2,090株は、単元未満株式の買増請求による売渡であります。

2. 配当に関する事項

配当金支払額

| 決議               | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|------------------|-------|-----------------|---------------------|-------------|------------|
| 平成18年3月29日定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 5.00                | 平成17年12月31日 | 平成18年3月30日 |

当中間連結会計期間 (平成19年1月1日から平成19年6月30日まで)

1. 発行済株式の種類および総数ならびに自己株式の種類および株式数に関する事項

|            | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>増加株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>減少株式数(株) | 当中間連結会計期間末<br>株式数(株) |
|------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 発行済株式      |                    |                       |                       |                      |
| 普通株式       | 133,689,303        | —                     | —                     | 133,689,303          |
| 合計         | 133,689,303        | —                     | —                     | 133,689,303          |
| 自己株式       |                    |                       |                       |                      |
| 普通株式(注)1,2 | 375,862            | 62,806                | 14,633                | 424,035              |
| 合計         | 375,862            | 62,806                | 14,633                | 424,035              |

(注) 1.自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であります。

2.自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

2. 配当に関する事項

配当金支払額

| 決議               | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|------------------|-------|-----------------|---------------------|-------------|------------|
| 平成19年3月28日定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 5.00                | 平成18年12月31日 | 平成19年3月29日 |

前連結会計年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）

1. 発行済株式の種類および総数ならびに自己株式の種類および株式数に関する事項

|             | 前連結会計年度末<br>株式数（株） | 当連結会計年度<br>増加株式数（株） | 当連結会計年度<br>減少株式数（株） | 当連結会計年度末<br>株式数（株） |
|-------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式       |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式        | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 合計          | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 自己株式        |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式（注）1, 2 | 379,405            | 74,103              | 77,646              | 375,862            |
| 合計          | 379,405            | 74,103              | 77,646              | 375,862            |

（注）1. 自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であります。

2. 自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分5,646株および持分法適用関連会社所有の自己株式(当社株式)の当社帰属分の売渡分72,000株であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当<br>額（円） | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成18年3月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 5               | 平成17年12月31日 | 平成18年3月30日 |

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額（円） | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|-------------|------------|
| 平成19年3月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 利益剰余金 | 5               | 平成18年12月31日 | 平成19年3月29日 |



(中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 項目   | 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで)   | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|--|--|--|--|
| 現金および現金同等物の<br>中間期末(期末)残高と中<br>間連結(連結)貸借対照表<br>に掲記されている科目の金<br>額との関係 | (平成18年6月30日現在)   | (平成19年6月30日現在)                             | (平成18年12月31日現在)  |
| 現金および預金勘定  | 7,003百万円   | 4,955百万円                                   | 5,245百万円   |
| 預入れ期間が3ヶ月を超<br>える定期預金  | △30百万円   | △31百万円                                     | △30百万円   |
| 現金および現金同等物   | 6,973百万円   | 4,924百万円                                   | 5,214百万円   |
| 株式の取得により新たに<br>連結子会社となった会社の<br>資産および負債の主な内訳                          | 株式の追加取得により新たに<br>日本リカー㈱を連結したこと<br>に伴う、連結開始時の資産および負<br>債の内訳ならびに株式の取得価<br>額と取得による収入(純額)と<br>の関係は次のとおりです。<br>(平成18年3月31日現在) | ———  | 株式の追加取得により新たに日<br>本リカー㈱を連結したことによ<br>り、連結開始時の資産および負債<br>の内訳ならびに株式の取得価額と<br>取得による収入(純額)との関係<br>は次のとおりです。<br>(平成18年3月31日現在) |
|  | 流動資産 1,276百万円  |  | 流動資産 1,276百万円  |
|  | 固定資産 65百万円   |  | 固定資産 65百万円   |
|  | 連結調整勘定 283百万円  |  | のれん 283百万円   |
|  | 流動負債 △865百万円   |  | 流動負債 △865百万円   |
|  | 固定負債 △212百万円   |  | 固定負債 △212百万円   |
|  | 少数株主持分 △170百万円   |  | 少数株主持分 △170百万円   |
|  | その他有価証券評価<br>差額金 △1百万円   |  | その他有価証券評価<br>差額金 △1百万円   |
|  | 取得時提出<br>会社持分 △322百万円  |  | 取得時提出<br>会社持分 △322百万円  |
|  | 新規連結子会社株式<br>の取得価額 53百万円   |  | 新規連結子会社株式<br>の取得価額 53百万円   |
|  | 新規連結子会社の現<br>金同等物 77百万円  |  | 新規連結子会社の現<br>金同等物 77百万円  |
|  | 差引：新規連結子会<br>社取得による収入 23百万円  |  | 差引：新規連結子会<br>社取得による収入 23百万円  |

## (リース取引関係)

| 項目   | 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで)                | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)                | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)               |                           |                          |        |        |  |                        |        |        |     |
|--|---|---|---|---------------------------|--------------------------|--------|--------|--|------------------------|--------|--------|-----|
| 1 リース物件の所有権<br>が借主に移転すると認められるもの以外の<br>ファイナンス・リース<br>取引                                       | (借主側)<br>(1) リース物件の取得価額相当額、<br>減価償却累計額相当額および中間<br>期末残高相当額 | (借主側)<br>(1) リース物件の取得価額相当額、<br>減価償却累計額相当額および中間<br>期末残高相当額 | (借主側)<br>(1) リース物件の取得価額相当額、<br>減価償却累計額相当額および期末<br>残高相当額 |                           |                          |        |        |  |                        |        |        |     |
|  |   |   |   |                           |                          |        |        |  |                        |        |        |     |
|  |   |   |   |                           |                          |        |        |  |                        |        |        |     |
|  | 機械<br>装置<br>および<br>運搬具                                    | 122   | 82  | 40                        | 機械<br>装置<br>および<br>運搬具   | 113    | 71     | 42   | 機械<br>装置<br>および<br>運搬具 | 134    | 87     | 46  |
|  | 有形固<br>定資産<br>その他   | 579   | 297   | 282                       | 有形固<br>定資産<br>その他        | 557    | 250    | 306  | 有形固<br>定資産<br>その他      | 584    | 285    | 298 |
|  | 無形固<br>定資産  | 12  | 8   | 3                         | 無形固<br>定資産               | 6      | 1      | 4  | 無形固<br>定資産             | 17     | 12     | 4   |
|  | 合計  | 714   | 388   | 325                       | 合計                       | 677    | 323    | 353  | 合計                     | 736    | 386    | 349 |
|  | (2) 未経過リース料中間期末残高相<br>当額                                  |   |   |                           | (2) 未経過リース料中間期末残高相<br>当額 |        |        |  | (2) 未経過リース料期末残高相<br>当額 |        |        |     |
|  | 1年以内  |   | 130百万円  |                           | 1年以内                     |        | 133百万円 |  | 1年以内                   |        | 126百万円 |     |
|  | 1年超   |   | 195百万円  |                           | 1年超                      |        | 220百万円 |  | 1年超                    |        | 222百万円 |     |
| 合計   |   | 325百万円  |   | 合計                        |                          | 353百万円 |        | 合計   |                        | 349百万円 |        |     |
| なお、未経過リース料中間期末残<br>高相当額の有形固定資産および無<br>形固定資産の中間期末残高等に対<br>する比率が低いため、「支払利子<br>込み法」により算定しております。 |   |   |   | 同左                        |                          |        |        | なお、未経過リース料期末残高相<br>当額の有形固定資産および無形固<br>定資産の期末残高等に対する比率<br>が低いため、「支払利子込み法」<br>により算定しております。 |                        |        |        |     |
| (3) 支払リース料および減価償却費<br>相当額  |   |   |   | (3) 支払リース料および減価償却費<br>相当額 |                          |        |        | (3) 支払リース料および減価償却費<br>相当額  |                        |        |        |     |
| 支払リース料   |   | 89百万円   |   | 支払リース料                    |                          | 71百万円  |        | 支払リース料   |                        | 164百万円 |        |     |
| 減価償却費<br>相当額   |   | 89百万円   |   | 減価償却費<br>相当額              |                          | 71百万円  |        | 減価償却費<br>相当額   |                        | 164百万円 |        |     |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法  |   |   |   | (4) 減価償却費相当額の算定方法         |                          |        |        | (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                        |        |        |     |
| リース期間を耐用年数とし、残存<br>価額を零とする定額法によってお<br>ります。   |   |   |   | 同左                        |                          |        |        | 同左   |                        |        |        |     |
| 2 オペレーティング・<br>リース取引   |   |   |   | 未経過リース料                   |                          |        |        | 未経過リース料  |                        |        |        |     |
| 1年以内   |   | 5百万円  |   | 1年以内                      |                          | 1百万円   |        | 1年以内   |                        | 17百万円  |        |     |
| 1年超  |   | 4百万円  |   | 1年超                       |                          | 2百万円   |        | 1年超  |                        | 31百万円  |        |     |
| 合計   |   | 9百万円  |   | 合計                        |                          | 3百万円   |        | 合計   |                        | 48百万円  |        |     |

(有価証券関係)

(前中間連結会計期間末)

1. その他有価証券で時価のあるもの

|         | 平成18年6月30日現在 |                    |            |
|---------|--------------|--------------------|------------|
|         | 取得原価 (百万円)   | 中間連結貸借対照表計上額 (百万円) | 評価差額 (百万円) |
| (1) 株式  | 567          | 1,929              | 1,361      |
| (2) その他 | 163          | 178                | 15         |
| 合計      | 731          | 2,108              | 1,377      |

2. 時価評価されていない主な有価証券

| 種類               | 平成18年6月30日現在       |  |
|------------------|--------------------|--|
|                  | 中間連結貸借対照表計上額 (百万円) |  |
| (1) 子会社および関連会社株式 |                    |  |
| 非連結子会社株式         | 23                 |  |
| 関係会社株式           | 1,118              |  |
| 関連会社出資証券         | 478                |  |
| (2) その他有価証券      |                    |  |
| 非上場株式            | 1,202              |  |
| 投資事業有限責任組合       | 125                |  |

(当中間連結会計期間末)

1. その他有価証券で時価のあるもの

|         | 平成19年6月30日現在 |                    |            |
|---------|--------------|--------------------|------------|
|         | 取得原価 (百万円)   | 中間連結貸借対照表計上額 (百万円) | 評価差額 (百万円) |
| (1) 株式  | 569          | 1,914              | 1,345      |
| (2) その他 | 15           | 34                 | 18         |
| 合計      | 584          | 1,949              | 1,364      |

2. 時価評価されていない主な有価証券

| 種類               | 平成19年6月30日現在       |  |
|------------------|--------------------|--|
|                  | 中間連結貸借対照表計上額 (百万円) |  |
| (1) 子会社および関連会社株式 |                    |  |
| 非連結子会社株式         | 23                 |  |
| 関係会社株式           | 1,099              |  |
| 関連会社出資証券         | 573                |  |
| (2) その他有価証券      |                    |  |
| 非上場株式            | 1,231              |  |
| 投資事業有限責任組合       | 113                |  |

(前連結会計年度末)

1. その他有価証券で時価のあるもの

|         | 平成18年12月31日現在 |                     |            |
|---------|---------------|---------------------|------------|
|         | 取得原価 (百万円)    | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 評価差額 (百万円) |
| (1) 株式  | 569           | 1,793               | 1,224      |
| (2) その他 | 15            | 33                  | 17         |
| 合計      | 585           | 1,826               | 1,241      |

2. 時価評価されていない主な有価証券

| 種類               | 平成18年12月31日現在    |  |
|------------------|------------------|--|
|                  | 連結貸借対照表計上額 (百万円) |  |
| (1) 子会社および関連会社株式 |                  |  |
| 非連結子会社株式         | 23               |  |
| 関係会社株式           | 1,089            |  |
| 関連会社出資証券         | 553              |  |
| (2) その他有価証券      |                  |  |
| 非上場株式            | 1,200            |  |
| 投資事業有限責任組合       | 120              |  |

(デリバティブ取引関係)

前中間連結会計期間末（平成18年6月30日）

デリバティブ取引の契約額等、時価および評価損益

1. 通貨関連

ヘッジ会計の要件を満たしているため、開示の対象から除いております。

2. 金利関連

| 区分            | 種類        | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(百万円) | 時価 (百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|---------------|-----------|---------------|-------------------------|----------|---------------|
| 市場取引<br>以外の取引 | 金利スワップ取引  |               |                         |          |               |
|               | 受取変動・支払変動 | 2,000         | 2,000                   | 2        | 11            |
|               | 合計        | 2,000         | 2,000                   | 2        | 11            |

(注) 1 時価の算定方法

金利スワップ取引

金利スワップ契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。

2 上記金利スワップ契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係るリスク量を示すものではありません。

当中間連結会計期間末（平成19年6月30日）

デリバティブ取引の契約額等、時価および評価損益

1. 通貨関連

ヘッジ会計の要件を満たしているため、開示の対象から除いております。

2. 金利関連

| 区分            | 種類        | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(百万円) | 時価 (百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|---------------|-----------|---------------|-------------------------|----------|---------------|
| 市場取引<br>以外の取引 | 金利スワップ取引  |               |                         |          |               |
|               | 受取変動・支払変動 | 2,000         | 2,000                   | 5        | △0            |
|               | 合計        | 2,000         | 2,000                   | 5        | △0            |

(注) 1 時価の算定方法

金利スワップ取引

金利スワップ契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。

2 上記金利スワップ契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係るリスク量を示すものではありません。

前連結会計年度（平成18年12月31日）

デリバティブ取引の契約額等、時価および評価損益

1. 金利関連

| 区分            | 種類        | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(百万円) | 時価 (百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|---------------|-----------|---------------|-------------------------|----------|---------------|
| 市場取引<br>以外の取引 | 金利スワップ取引  |               |                         |          |               |
|               | 受取変動・支払変動 | 2,000         | 2,000                   | 6        | 14            |
|               | 合計        | 2,000         | 2,000                   | 6        | 14            |

(注) 1 時価の算定方法

金利スワップ取引

金利スワップ契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。

2 上記金利スワップ契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係るリスク量を示すものではありません。

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前中間連結会計期間（平成18年1月1日から平成18年6月30日まで）

|                      | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|----------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| 売上高および営業損益           |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 売上高                  |             |                     |             |              |            |                      |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高  | 35,204      | 2,880               | 6,290       | 784          | 45,159     | —                    | 45,159      |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高 | 1           | 0                   | —           | 2            | 3          | (3)                  | —           |
| 計                    | 35,205      | 2,880               | 6,290       | 786          | 45,163     | (3)                  | 45,159      |
| 営業費用                 | 36,302      | 2,431               | 6,433       | 766          | 45,933     | (3)                  | 45,930      |
| 営業利益または<br>営業損失 (△)  | △1,097      | 449                 | △143        | 20           | △770       | —                    | △770        |

当中間連結会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）

|                      | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|----------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| 売上高および営業損益           |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 売上高                  |             |                     |             |              |            |                      |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高  | 35,926      | 2,844               | 7,453       | 1,052        | 47,276     | —                    | 47,276      |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高 | 0           | —                   | —           | 487          | 487        | (487)                | —           |
| 計                    | 35,926      | 2,844               | 7,453       | 1,539        | 47,764     | (487)                | 47,276      |
| 営業費用                 | 36,801      | 2,502               | 7,405       | 1,413        | 48,122     | (484)                | 47,638      |
| 営業利益または<br>営業損失 (△)  | △874        | 341                 | 48          | 126          | △358       | (3)                  | △361        |

前連結会計年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）

|                      | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|----------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| 売上高および営業損益           |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 売上高                  |             |                     |             |              |            |                      |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高  | 78,150      | 5,461               | 13,528      | 2,213        | 99,355     | —                    | 99,355      |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高 | 0           | —                   | —           | 900          | 901        | (901)                | —           |
| 計                    | 78,151      | 5,461               | 13,528      | 3,114        | 100,256    | (901)                | 99,355      |
| 営業費用                 | 77,817      | 4,891               | 13,368      | 2,925        | 99,003     | (899)                | 98,104      |
| 営業利益                 | 333         | 570                 | 160         | 188          | 1,252      | (1)                  | 1,250       |

(注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区別しております。  
2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品   |
|--------|--|
| 酒類     | 果実酒、ウイスキー類、酒類原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、清酒、調味料、スピリッツ、リキュール、低アルコール飲料等 |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等  |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用飼料、魚の養殖等  |
| その他    | 不動産および施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒および滅菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営等、貨物運送業、保険代理店   |

3. 会計処理方法の変更(前中間連結会計期間)

「中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載のとおり、当中間連結会計期間より役員賞与引当金に係る会計基準を適用しております。この適用により、酒類事業12百万円、医薬・化学品事業1百万円、飼料事業1百万円の役員賞与引当金繰入額を販売費および一般管理費に計上しております。

**【所在地別セグメント情報】**

前中間連結会計期間（平成18年1月1日から平成18年6月30日まで）、当中間連結会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）、前連結会計年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）  
全セグメントの売上高の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、その記載を省略しております。

**【海外売上高】**

前中間連結会計期間（平成18年1月1日から平成18年6月30日まで）、当中間連結会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）、前連結会計年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）  
海外売上高が、いずれも連結売上高の10%未満のため、その記載を省略しております。



(1株当たり情報)

| 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで)   | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)   | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|--|--|--|
| 1株当たり純資産額 <u>343円25銭</u><br>1株当たり中間純損失<br>金額(△) <u>△5円12銭</u><br><br>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、1株当たり中間純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載をしておりません。<br>(追加情報)<br>「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)が平成18年1月31日付で改正されたことに伴い、当中間連結会計期間から繰延ヘッジ損益(税効果調整後)の金額を普通株式に係る中間期末の純資産額に含めております。<br>なお、前中間連結会計期間に係る中間連結財務諸表において採用していた方法により算定した当中間連結会計期間の1株当たり純資産額は、 <u>343円7銭</u> であります。 | 1株当たり純資産額 <u>357円8銭</u><br>1株当たり中間純損失<br>金額(△) <u>△1円97銭</u><br><br>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、1株当たり中間純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載をしておりません。 | 1株当たり純資産額 <u>361円54銭</u><br>1株当たり当期純利益<br>金額 <u>12円44銭</u><br><br>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載をしておりません。<br>(追加情報)<br>「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)が平成18年1月31日付で改正されたことに伴い、当連結会計年度から繰延ヘッジ損益(税効果調整後)の金額を普通株式に係る当連結会計年度末の純資産額に含めております。<br>なお、前連結会計年度末において採用していた方法により算定した当連結会計年度末の1株当たり純資産額は、 <u>361円48銭</u> であります。 |

(注) 1株当たり中間純損失金額または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。

|   | 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで) | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|---|--|--|---|
| 中間(当期)純利益または中間純損失<br>(△) (百万円)                  | <u>△682</u>                                | <u>△262</u>                                | <u>1,658</u>                              |
| 普通株主に帰属しない金額 (百万円)                              | —  | —  | —   |
| 普通株式に係る中間(当期)純利益<br>または普通株式に係る中間純損失(△)<br>(百万円) | <u>△682</u>                                | <u>△262</u>                                | <u>1,658</u>                              |
| 期中平均株式数(千株)                                     | 133,298                                    | 133,288                                    | 133,292                                   |

(重要な後発事象)

| 前中間連結会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで) | 当中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)                                  | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|--|---|---|
| —  | 平成19年7月中旬に発生した台風4号の影響により、水産事業部のたな卸資産(養殖魚)に被害が出ました。現在、被害総額および保険求償額について調査中です。 | —   |

(2) 【その他】

該当事項はありません。

## 2【中間財務諸表等】

### (1)【中間財務諸表】

#### ①【中間貸借対照表】

| 区分                | 注記<br>番号       | 前中間会計期間末<br>(平成18年6月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成19年6月30日) |            | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成18年12月31日) |            |
|-------------------|----------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------------|------------|
|                   |                | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                       | 構成比<br>(%) |
| <b>(資産の部)</b>     |                |                          |            |                          |            |                                |            |
| <b>I 流動資産</b>     |                |                          |            |                          |            |                                |            |
| 1 現金および預金         |                | 5,854                    |            | 3,613                    |            | 4,189                          |            |
| 2 受取手形            | ※5             | 1,890                    |            | 2,279                    |            | 2,584                          |            |
| 3 売掛金             |                | 22,599                   |            | 24,145                   |            | 30,052                         |            |
| 4 たな卸資産           |                | 13,844                   |            | 17,229                   |            | 14,329                         |            |
| 5 繰延税金資産          |                | 1,204                    |            | 2,019                    |            | 1,721                          |            |
| 6 その他             | ※6             | 4,063                    |            | 4,012                    |            | 2,473                          |            |
| 貸倒引当金             |                | △9                       |            | △12                      |            | △13                            |            |
| 流動資産合計            |                | 49,448                   | 59.7       | 53,286                   | 61.2       | 55,338                         | 61.7       |
| <b>II 固定資産</b>    |                |                          |            |                          |            |                                |            |
| <b>I 有形固定資産</b>   |                |                          |            |                          |            |                                |            |
| (1) 建物            | ※1,<br>2,<br>3 | 7,130                    |            | 7,703                    |            | 7,847                          |            |
| (2) 機械装置          |                | 6,740                    |            | 7,981                    |            | 8,341                          |            |
| (3) その他           |                | 4,096                    |            | 3,423                    |            | 3,464                          |            |
| 計                 |                | 17,967                   |            | 19,109                   |            | 19,653                         |            |
| 2 無形固定資産          |                | 1,678                    |            | 1,819                    |            | 1,776                          |            |
| <b>3 投資その他の資産</b> |                |                          |            |                          |            |                                |            |
| (1) 投資有価証券        |                | 7,838                    |            | 7,827                    |            | 7,682                          |            |
| (2) その他           |                | 6,687                    |            | 5,683                    |            | 5,877                          |            |
| 貸倒引当金             |                | △795                     |            | △661                     |            | △663                           |            |
| 計                 |                | 13,730                   |            | 12,848                   |            | 12,896                         |            |
| 固定資産合計            |                | 33,377                   | 40.3       | 33,776                   | 38.8       | 34,326                         | 38.3       |
| 資産合計              |                | 82,825                   | 100.0      | 87,063                   | 100.0      | 89,665                         | 100.0      |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成18年6月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成19年6月30日) |            | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成18年12月31日) |            |
|--------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------------|------------|
|                    |          | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                       | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>      |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| <b>I 流動負債</b>      |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| 1 支払手形             |          | 11                       |            | 4                        |            | 22                             |            |
| 2 買掛金              |          | 5,926                    |            | 7,684                    |            | 6,999                          |            |
| 3 短期借入金            | ※2       | 3,500                    |            | 3,500                    |            | 3,500                          |            |
| 4 未払金              |          | 8,355                    |            | 9,634                    |            | 12,049                         |            |
| 5 賞与引当金            |          | 324                      |            | 321                      |            | 322                            |            |
| 6 役員賞与引当金          |          | 16                       |            | 19                       |            | —                              |            |
| 7 その他              | ※6,<br>7 | 9,135                    |            | 7,959                    |            | 7,702                          |            |
| 流動負債合計             |          | 27,270                   | 33.0       | 29,122                   | 33.4       | 30,597                         | 34.2       |
| <b>II 固定負債</b>     |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| 1 長期借入金            |          | 9,000                    |            | 9,000                    |            | 9,000                          |            |
| 2 繰延税金負債           |          | 730                      |            | 2,247                    |            | 2,182                          |            |
| 3 役員退職慰労<br>引当金    |          | 526                      |            | 169                      |            | 552                            |            |
| 4 長期預り金            |          | 47                       |            | 45                       |            | 46                             |            |
| 固定負債合計             |          | 10,303                   | 12.4       | 11,462                   | 13.2       | 11,781                         | 13.1       |
| 負債合計               |          | 37,574                   | 45.4       | 40,584                   | 46.6       | 42,378                         | 47.3       |
| <b>(純資産の部)</b>     |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| <b>I 株主資本</b>      |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| 1 資本金              |          | 20,972                   | 25.3       | 20,972                   | 24.1       | 20,972                         | 23.4       |
| 2 資本剰余金            |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| (1) 資本準備金          |          | 5,343                    |            | 5,343                    |            | 5,343                          |            |
| (2) その他資本<br>剰余金   |          | 11,472                   |            | 11,472                   |            | 11,472                         |            |
| 資本剰余金合計            |          | 16,815                   | 20.3       | 16,815                   | 19.3       | 16,815                         | 18.7       |
| 3 利益剰余金            |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| (1) その他利益剰余金       |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| 固定資産圧縮<br>積立金      |          | 607                      |            | 2,318                    |            | 2,318                          |            |
| 固定資産圧縮特<br>別勘定積立金  |          | —                        |            | 426                      |            | 426                            |            |
| 別途積立金              |          | 5,000                    |            | 5,000                    |            | 5,000                          |            |
| 繰越利益剰余金            |          | 1,248                    |            | 330                      |            | 1,231                          |            |
| 利益剰余金合計            |          | 6,856                    | 8.3        | 8,076                    | 9.3        | 8,977                          | 10.0       |
| 4 自己株式             |          | △90                      | △0.1       | △122                     | △0.1       | △106                           | △0.1       |
| 株主資本合計             |          | 44,554                   | 53.8       | 45,743                   | 52.6       | 46,659                         | 52.0       |
| <b>II 評価・換算差額等</b> |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| 1 その他有価証券<br>評価差額金 |          | 673                      | 0.8        | 713                      | 0.8        | 619                            | 0.7        |
| 2 繰延ヘッジ損益          |          | 22                       | 0.0        | 22                       | 0.0        | 7                              | 0.0        |
| 評価・換算差額等<br>合計     |          | 696                      | 0.8        | 736                      | 0.8        | 627                            | 0.7        |
| 純資産合計              |          | 45,251                   | 54.6       | 46,479                   | 53.4       | 47,286                         | 52.7       |
| 負債純資産合計            |          | 82,825                   | 100.0      | 87,063                   | 100.0      | 89,665                         | 100.0      |

②【中間損益計算書】

| 区分                     | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで) |            | 当中間会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) |            | 前事業年度の要約損益計算書<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |            |        |       |
|------------------------|----------|--|------------|--|------------|---|------------|--------|-------|
|                        |          | 金額(百万円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額(百万円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額(百万円)   | 百分比<br>(%) |        |       |
| I 売上高                  |          |  | 42,547     | 100.0                                    |            | 43,316  | 100.0      | 92,023 | 100.0 |
| II 売上原価                |          |  | 30,234     | 71.1                                     |            | 31,795  | 73.4       | 65,514 | 71.2  |
| 売上総利益                  |          |  | 12,313     | 28.9                                     |            | 11,521  | 26.6       | 26,509 | 28.8  |
| III 販売費および一般管理費        |          |  | 13,165     | 30.9                                     |            | 12,062  | 27.8       | 25,796 | 28.0  |
| 営業損失(△)または営業利益         |          |  | △852       | △2.0                                     |            | △540  | △1.2       | 713    | 0.8   |
| IV 営業外収益               |          |  |            |  |            |   |            |        |       |
| 1 受取利息および配当金           |          | 243                                      |            |  | 258        |   | 318        |        |       |
| 2 為替差益                 |          | —  |            |  | 81         |   | 60         |        |       |
| 3 その他                  |          | 68                                       | 311        | 0.7                                      | 63         | 403   | 0.9        | 142    | 521   |
| V 営業外費用                |          |  |            |  |            |   |            |        |       |
| 1 支払利息                 |          | 59                                       |            |  | 109        |   | 150        |        |       |
| 2 その他                  |          | 34                                       | 93         | 0.2                                      | 25         | 134   | 0.3        | 36     | 187   |
| 経常損失(△)または経常利益         |          |  | △634       | △1.5                                     |            | △271  | △0.6       | 1,048  | 1.1   |
| VI 特別利益                |          |  |            |  |            |   |            |        |       |
| 1 固定資産売却益              | ※1       | 2  |            |  | 0          |   | 4,866      |        |       |
| 2 投資有価証券売却益            |          | 18                                       |            |  | 64         |   | 18         |        |       |
| 3 国庫補助金受入額             |          | 60                                       |            |  | —          |   | 60         |        |       |
| 4 その他                  | ※3       | —  | 81         | 0.2                                      | 4          | 69  | 0.2        | —      | 4,946 |
| VII 特別損失               |          |  |            |  |            |   |            |        |       |
| 1 固定資産処分損              | ※2       | 73                                       |            |  | 43         |   | 1,239      |        |       |
| 2 固定資産圧縮損              |          | 60                                       |            |  | —          |   | 60         |        |       |
| 3 事業再編成費用              | ※5       | —  |            |  | 286        |   | —          |        |       |
| 4 投資有価証券評価損            |          | 34                                       |            |  | 6          |   | 80         |        |       |
| 5 早期退職者割増金             |          | 44                                       |            |  | —          |   | 44         |        |       |
| 6 養魚用飼料回収対応費用          |          | —  |            |  | —          |   | 1,240      |        |       |
| 7 公開買付対応費用             |          | —  |            |  | —          |   | 461        |        |       |
| 8 その他                  | ※4       | 21                                       | 234        | 0.6                                      | 3          | 339   | 0.8        | 68     | 3,195 |
| 税引前中間純損失(△)または税引前当期純利益 |          |  | △787       | △1.9                                     |            | △541  | △1.2       | 2,799  | 3.0   |
| 法人税、住民税および事業税          |          | △255                                     |            |  | △307       |   | 483        |        |       |
| 法人税等調整額                |          | —  | △255       | △0.6                                     | —          | △307  | △0.7       | 726    | 1,210 |
| 中間純損失(△)または当期純利益       |          |  | △531       | △1.3                                     |            | △234  | △0.5       | 1,588  | 1.7   |

③【中間株主資本等変動計算書】  
前中間会計期間（平成18年1月1日から平成18年6月30日まで）

|                            | 株主資本   |       |          |         |           |       |         |         |      |        |
|----------------------------|--------|-------|----------|---------|-----------|-------|---------|---------|------|--------|
|                            | 資本金    | 資本剰余金 |          |         | 利益剰余金     |       |         |         | 自己株式 | 株主資本合計 |
|                            |        | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金  |       |         | 利益剰余金合計 |      |        |
|                            |        |       |          |         | 固定資産圧縮積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 |         |      |        |
| 平成17年12月31日 残高 (百万円)       | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 703       | 3,000 | 4,376   | 8,079   | △82  | 45,785 |
| 中間会計期間中の変動額                |        |       |          |         |           |       |         |         |      |        |
| 固定資産圧縮積立金の取崩               | —      | —     | —        | —       | △95       | —     | 95      | —       | —    | —      |
| 別途積立金の積立                   | —      | —     | —        | —       | —         | 2,000 | △2,000  | —       | —    | —      |
| 剰余金の配当                     | —      | —     | —        | —       | —         | —     | △666    | △666    | —    | △666   |
| 利益処分による役員賞与                | —      | —     | —        | —       | —         | —     | △24     | △24     | —    | △24    |
| 中間純損失 (△)                  | —      | —     | —        | —       | —         | —     | △531    | △531    | —    | △531   |
| 自己株式の取得                    | —      | —     | —        | —       | —         | —     | —       | —       | △8   | △8     |
| 自己株式の処分                    | —      | —     | 0        | 0       | —         | —     | —       | —       | 0    | 0      |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額 (純額) | —      | —     | —        | —       | —         | —     | —       | —       | —    | —      |
| 中間会計期間中の変動額合計 (百万円)        | —      | —     | 0        | 0       | △95       | 2,000 | △3,127  | △1,222  | △7   | △1,230 |
| 平成18年6月30日 残高 (百万円)        | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 607       | 5,000 | 1,248   | 6,856   | △90  | 44,554 |

|                            | 評価・換算差額等     |         |            | 純資産合計  |
|----------------------------|--------------|---------|------------|--------|
|                            | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |        |
| 平成17年12月31日 残高 (百万円)       | 908          | —       | 908        | 46,693 |
| 中間会計期間中の変動額                |              |         |            |        |
| 固定資産圧縮積立金の取崩               | —            | —       | —          | —      |
| 別途積立金の積立                   | —            | —       | —          | —      |
| 剰余金の配当                     | —            | —       | —          | △666   |
| 利益処分による役員賞与                | —            | —       | —          | △24    |
| 中間純損失 (△)                  | —            | —       | —          | △531   |
| 自己株式の取得                    | —            | —       | —          | △8     |
| 自己株式の処分                    | —            | —       | —          | 0      |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額 (純額) | △234         | 22      | △211       | △211   |
| 中間会計期間中の変動額合計 (百万円)        | △234         | 22      | △211       | △1,441 |
| 平成18年6月30日 残高 (百万円)        | 673          | 22      | 696        | 45,251 |

当中間会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）

|                           | 株主資本   |       |          |         |           |               |       |         |         |      |        |
|---------------------------|--------|-------|----------|---------|-----------|---------------|-------|---------|---------|------|--------|
|                           | 資本金    | 資本剰余金 |          |         | 利益剰余金     |               |       |         |         | 自己株式 | 株主資本合計 |
|                           |        | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金  |               |       |         | 利益剰余金合計 |      |        |
|                           |        |       |          |         | 固定資産圧縮積立金 | 固定資産圧縮特別勘定積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 |         |      |        |
| 平成18年12月31日 残高<br>(百万円)   | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 2,318     | 426           | 5,000 | 1,231   | 8,977   | △106 | 46,659 |
| 中間会計期間中の変動額               |        |       |          |         |           |               |       |         |         |      |        |
| 剰余金の配当                    | —      | —     | —        | —       | —         | —             | —     | △666    | △666    | —    | △666   |
| 中間純損失(△)                  | —      | —     | —        | —       | —         | —             | —     | △234    | △234    | —    | △234   |
| 自己株式の取得                   | —      | —     | —        | —       | —         | —             | —     | —       | —       | △20  | △20    |
| 自己株式の処分                   | —      | —     | 0        | 0       | —         | —             | —     | —       | —       | 4    | 4      |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) | —      | —     | —        | —       | —         | —             | —     | —       | —       | —    | —      |
| 中間会計期間中の変動額合計<br>(百万円)    | —      | —     | 0        | 0       | —         | —             | —     | △900    | △900    | △15  | △916   |
| 平成19年6月30日 残高<br>(百万円)    | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 2,318     | 426           | 5,000 | 330     | 8,076   | △122 | 45,743 |

|                           | 評価・換算差額等     |         |            | 純資産合計  |
|---------------------------|--------------|---------|------------|--------|
|                           | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |        |
| 平成18年12月31日 残高<br>(百万円)   | 619          | 7       | 627        | 47,286 |
| 中間会計期間中の変動額               |              |         |            |        |
| 剰余金の配当                    | —            | —       | —          | △666   |
| 中間純損失(△)                  | —            | —       | —          | △234   |
| 自己株式の取得                   | —            | —       | —          | △20    |
| 自己株式の処分                   | —            | —       | —          | 4      |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) | 94           | 14      | 108        | 108    |
| 中間会計期間中の変動額合計<br>(百万円)    | 94           | 14      | 108        | △807   |
| 平成19年6月30日 残高<br>(百万円)    | 713          | 22      | 736        | 46,479 |

前事業年度の株主資本等変動計算書 (平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)

|                         | 株主資本   |       |          |         |           |               |       |         |         |      |        |
|-------------------------|--------|-------|----------|---------|-----------|---------------|-------|---------|---------|------|--------|
|                         | 資本金    | 資本剰余金 |          |         | 利益剰余金     |               |       |         |         | 自己株式 | 株主資本合計 |
|                         |        | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金  |               |       |         | 利益剰余金合計 |      |        |
|                         |        |       |          |         | 固定資産圧縮積立金 | 固定資産圧縮特別勘定積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 |         |      |        |
| 平成17年12月31日 残高<br>(百万円) | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 703       | —             | 3,000 | 4,376   | 8,079   | △82  | 45,785 |
| 事業年度中の変動額               |        |       |          |         |           |               |       |         |         |      |        |
| 固定資産圧縮積立金の積立            | —      | —     | —        | —       | 1,872     | —             | —     | △1,872  | —       | —    | —      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩<br>(前期)    | —      | —     | —        | —       | △95       | —             | —     | 95      | —       | —    | —      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩<br>(当期)    | —      | —     | —        | —       | △161      | —             | —     | 161     | —       | —    | —      |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の積立        | —      | —     | —        | —       | —         | 426           | —     | △426    | —       | —    | —      |
| 別途積立金の積立                | —      | —     | —        | —       | —         | —             | 2,000 | △2,000  | —       | —    | —      |
| 剰余金の配当                  | —      | —     | —        | —       | —         | —             | —     | △666    | △666    | —    | △666   |
| 利益処分による役員賞与             | —      | —     | —        | —       | —         | —             | —     | △24     | △24     | —    | △24    |
| 当期純利益                   | —      | —     | —        | —       | —         | —             | —     | 1,588   | 1,588   | —    | 1,588  |
| 自己株式の取得                 | —      | —     | —        | —       | —         | —             | —     | —       | —       | △25  | △25    |

|                         | 株主資本   |       |          |           |               |       |         |         |       |      |        |
|-------------------------|--------|-------|----------|-----------|---------------|-------|---------|---------|-------|------|--------|
|                         | 資本金    | 資本剰余金 |          |           | 利益剰余金         |       |         |         |       | 自己株式 | 株主資本合計 |
|                         |        | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計   | その他利益剰余金      |       |         |         |       |      |        |
|                         |        |       |          | 固定資産圧縮積立金 | 固定資産圧縮特別勘定積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 | 利益剰余金合計 |       |      |        |
| 自己株式の処分                 | —      | —     | 0        | 0         | —             | —     | —       | —       | —     | 1    | 1      |
| 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（百万円）        | —      | —     | 0        | 0         | 1,615         | 426   | 2,000   | △3,145  | 897   | △23  | 874    |
| 平成18年12月31日 残高（百万円）     | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815    | 2,318         | 426   | 5,000   | 1,231   | 8,977 | △106 | 46,659 |

|                         | 評価・換算差額等    |         |            | 純資産合計  |
|-------------------------|-------------|---------|------------|--------|
|                         | 其他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |        |
| 平成17年12月31日 残高（百万円）     | 908         | —       | 908        | 46,693 |
| 事業年度中の変動額               |             |         |            |        |
| 固定資産圧縮積立金の積立            | —           | —       | —          | —      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩（前期）        | —           | —       | —          | —      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩（当期）        | —           | —       | —          | —      |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の積立        | —           | —       | —          | —      |
| 別途積立金の積立                | —           | —       | —          | —      |
| 剰余金の配当                  | —           | —       | —          | △666   |
| 利益処分による役員賞与             | —           | —       | —          | △24    |
| 当期純利益                   | —           | —       | —          | 1,588  |
| 自己株式の取得                 | —           | —       | —          | △25    |
| 自己株式の処分                 | —           | —       | —          | 1      |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額（純額） | △288        | 7       | △280       | △280   |
| 事業年度中の変動額合計（百万円）        | △288        | 7       | △280       | 593    |
| 平成18年12月31日 残高（百万円）     | 619         | 7       | 627        | 47,286 |

中間財務諸表作成の基本となる重要な事項

| 項目                   | 前中間会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで)  | 当中間会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)   | 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   |
|----------------------|---|--|---|
| 1 資産の評価基準および<br>評価方法 | (1) 有価証券<br>子会社株式および関連会社株<br>式<br>移動平均法による原価法<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>中間決算日の市場価格等<br>に基づく時価法（評価差額<br>は全部純資産直入法により<br>処理し、売却原価は移動平均<br>法により算定）<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法<br>(2) デリバティブ<br>時価法<br>(3) たな卸資産<br>移動平均法による原価法 | (1) 有価証券<br>子会社株式および関連会社株<br>式<br>同左<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>同左<br>時価のないもの<br>同左<br>(2) デリバティブ<br>同左<br>(3) たな卸資産<br>同左 | (1) 有価証券<br>子会社株式および関連会社株<br>式<br>同左<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>決算日の市場価格等に基づ<br>く時価法（評価差額は全部<br>純資産直入法により処理し、<br>売却原価は移動平均法によ<br>り算定）<br>時価のないもの<br>同左<br>(2) デリバティブ<br>同左<br>(3) たな卸資産<br>同左 |
| 2 固定資産の減価償却の<br>方法   | (1) 有形固定資産<br>定率法<br>ただし、平成10年4月1日以<br>降に取得した建物については<br>定額法によっております。<br>なお、主な耐用年数は以下の<br>とおりであります。<br>建物 15～45年<br>機械装置 4～12年<br>(2) 無形固定資産<br>定額法<br>なお、ソフトウェア（自社利<br>用分）については、社内におけ<br>る利用可能期間（5年）に基<br>づく定額法によっております。  | (1) 有形固定資産<br>同左<br>(2) 無形固定資産<br>同左   | (1) 有形固定資産<br>同左<br>(2) 無形固定資産<br>同左  |
| 3 引当金の計上基準           | (1) 貸倒引当金<br>債権の貸倒れによる損失に備え<br>るため、一般債権については貸倒<br>実績率により、貸倒懸念債権等特<br>定の債権については個別に回収<br>可能性を勘案し、回収不能見込額<br>を計上しております。<br>(2) 賞与引当金<br>従業員の賞与の支給に備えるた<br>め、将来の賞与支給見込額のうち<br>当中間会計期間負担額を計上し<br>ております。                        | (1) 貸倒引当金<br>同左<br>(2) 賞与引当金<br>同左   | (1) 貸倒引当金<br>同左<br>(2) 賞与引当金<br>従業員の賞与の支給に備えるた<br>め、将来の賞与支給見込額のうち<br>当事業年度の負担額を計上して<br>おります。  |



| 項目           | 前中間会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで)   | 当中間会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)  | 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   |
|--------------|--|---|---|
|              | <p>(3) 役員賞与引当金<br/>           役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当中間会計期間に負担すべき額を計上しております。<br/>           (会計方針の変更)<br/>           当中間会計期間より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。<br/>           これにより、営業損失、経常損失および税引前中間純損失が16百万円増加しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>           従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。<br/>           なお、会計基準変更時差異(3,249百万円)については、15年による按分額を費用処理しております。<br/>           また、数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、それぞれ発生翌事業年度から損益処理しております。<br/>           過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により損益処理しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>           役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(3) 役員賞与引当金<br/>           役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当中間会計期間に負担すべき額を計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>           同左</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>           同左</p> | <p>(3) 役員賞与引当金<br/>           役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。<br/>           (会計方針の変更)<br/>           当事業年度より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。<br/>           これによる損益に与える影響はありません。</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>           従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、計上しております。<br/>           なお、会計基準変更時差異(3,249百万円)については、15年による按分額を費用処理しております。<br/>           また、数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、それぞれ発生翌事業年度から損益処理しております。<br/>           過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により損益処理しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>           役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> |
| 4 リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。   | 同左  | 同左  |

| 項目                                | 前中間会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで)   | 当中間会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)  | 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|-----------------------------------|--|---|--|
| 5 ヘッジ会計の方法                        | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理によっており、また、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引（為替予約取引、金利スワップ取引）<br/><br/>ヘッジ対象<br/>相場変動等による損失の可能性があり、相場変動等が評価に反映されていないものおよびキャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの。</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>当社の内規に基づき、通貨および金利の取引における市場相場変動およびキャッシュ・フロー変動に対するリスク回避を目的としてデリバティブ取引を利用しており、投機目的の取引は行っておりません。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジの有効性の判定は、原則としてヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額等を基礎にして判断することとしております。</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約および通貨オプションについては振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引（為替予約取引、金利スワップ取引、通貨オプション取引）<br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>同左<br/><br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> |
| 6 税効果会計                           | 当中間会計期間における税金費用は簡便法により計算し、中間損益計算書において一括して「法人税、住民税および事業税」として記載しております。   | 同左  | 同左   |
| 7 その他中間財務諸表（財務諸表）作成のための基準となる重要な事項 | 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。   | 消費税等の会計処理<br>同左   | 消費税等の会計処理<br>同左  |

(中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更)

| 前中間会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで)   | 当中間会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)   | 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |
|--|--|--|
| <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当中間会計期間より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>従来資本の部の合計に相当する金額は45,228百万円であります。</p> <p>なお、中間財務諸表等規則の改正により、当中間会計期間における中間貸借対照表の純資産の部については、改正後の中間財務諸表等規則により作成しております。</p> | <p>———</p>   | <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)</p> <p>当事業年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。</p> <p>従来資本の部の合計に相当する金額は47,278百万円であります。</p> <p>なお、財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> |
| <p>———</p>   | <p>(有形固定資産の減価償却方法)</p> <p>当中間会計期間より、平成19年度の税制改正による減価償却方法を適用しており、平成19年4月1日以降取得した建物(附属設備を除く)については定額法、その他の有形固定資産については定率法を採用しております。ただし既存資産については、従来通り旧定額法、旧定率法によっております。</p> <p>なお、この変更による影響額は軽微であります。</p> | <p>———</p>   |

注記事項  
(中間貸借対照表関係)

| 項目  | 前中間会計期間末<br>(平成18年6月30日)                             | 当中間会計期間末<br>(平成19年6月30日)  | 前事業年度末<br>(平成18年12月31日)  |
|---|--|---|--|
| ※1 有形固定資産減価償却累計額  | 40,543百万円  | 37,403百万円   | 36,522百万円  |
| ※2 担保に供している資産ならびに担保付債務は次のとおりであります。<br>(1) 担保に供している資産<br>建物、構築物、機械装置、工具器具備品、土地により組成した工場財団<br>(2) 上記に対応する債務<br>短期借入金      | 182百万円<br><br>4百万円                                   | 173百万円<br><br>4百万円  | 175百万円<br><br>4百万円   |
| ※3 圧縮記帳額<br>取用と国庫補助金の受入れにより、取得価額より控除している固定資産の圧縮記帳額  | 1,762百万円   | —百万円  | 1,771百万円   |
| 4 偶発債務<br>(1) 保証債務<br>下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。<br>サンバイオ㈱<br>㈱葡萄ラボ<br>従業員(提携カードローン)<br>従業員(住宅貸付金)<br>計<br>(2) 手形信託譲渡高 | 397百万円<br>—百万円<br>58百万円<br>218百万円<br>674百万円<br>92百万円 | 225百万円<br>—百万円<br>65百万円<br>173百万円<br>464百万円<br>—百万円   | 282百万円<br>42百万円<br>60百万円<br>205百万円<br>591百万円<br>—百万円   |
| ※5 中間期末日(期末日)満期手形の処理  | —  | 当中間決算期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。<br>なお、当中間決算期末日が金融機関の休日であったため、次の決算期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。<br><br>受取手形 414百万円 | 決算期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。<br>なお、当決算期末日が金融機関の休日であったため、次の決算期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。<br><br>受取手形 407百万円 |
| ※6 仮払消費税等・仮受消費税等  | 仮払消費税等、仮受消費税等はそれぞれ流動資産「その他」、流動負債「その他」に含めて表示しております。   | 同左  | —  |
| ※7 取用に伴う未決算特別勘定   | 流動負債のその他のうち、川崎工場の取用による未決算特別勘定残高<br>435百万円            | —   | —  |

(中間損益計算書関係)

| 項目               | 前中間会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで) | 当中間会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|------------------|--|--|---|
| ※1 固定資産売却益の内訳    |  |  |   |
| 寮・社宅             | 2百万円                                     | －百万円                                     | 2百万円                                    |
| 工場土地売却           | －百万円                                     | －百万円                                     | 4,863百万円                                |
| その他              | －百万円                                     | 0百万円                                     | 1百万円                                    |
| 計                | 2百万円                                     | 0百万円                                     | 4,866百万円                                |
| ※2 固定資産処分損の内訳    |  |  |   |
| 建物および構築物         | 13百万円                                    | 10百万円                                    | 689百万円                                  |
| 機械装置および運搬具       | 5百万円                                     | －百万円                                     | 349百万円                                  |
| その他有形固定資産        | 23百万円                                    | 18百万円                                    | 52百万円                                   |
| 解体費、その他          | 30百万円                                    | 14百万円                                    | 148百万円                                  |
| 計                | 73百万円                                    | 43百万円                                    | 1,239百万円                                |
| ※3 特別利益その他の内訳    |  |  |   |
| 貸倒引当金戻入益         | 二百万円                                     | 4百万円                                     | 二百万円                                    |
| ※4 特別損失その他の主要な内訳 |  |  |   |
| 会員権評価損           | －百万円                                     | －百万円                                     | 30百万円                                   |
| アスベスト対策費         | 16百万円                                    | 1百万円                                     | 33百万円                                   |
| 貸倒引当金繰入額         | 4百万円                                     | 1百万円                                     | 4百万円                                    |
| ※5 事業再編成費用の内訳    |  |  |   |
| 棚卸資産処分損          | ――                                       | 182百万円                                   | ――                                      |
| 有形固定資産除却損        | ――                                       | 40百万円                                    | ――                                      |
| リース解約違約金         | ――                                       | 12百万円                                    | ――                                      |
| ラベルデザイン除却損       | ――                                       | 51百万円                                    | ――                                      |
| 計                | ――                                       | 286百万円                                   | ――                                      |
| 6 減価償却実施額        |  |  |   |
| 有形固定資産           | 977百万円                                   | 1,112百万円                                 | 2,099百万円                                |
| 無形固定資産           | 148百万円                                   | 251百万円                                   | 402百万円                                  |
| 計                | 1,126百万円                                 | 1,363百万円                                 | 2,502百万円                                |

(中間株主資本等変動計算書関係)

前中間会計期間 (平成18年1月1日から平成18年6月30日まで)

自己株式の種類および株式数に関する事項

|      | 前事業年度末<br>株式数(株) | 当中間会計期間<br>増加株式数(株) | 当中間会計期間<br>減少株式数(株) | 当中間会計期間末<br>株式数(株) |
|------|------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 普通株式 | 296,072          | 23,154              | 2,090               | 317,136            |
| 合計   | 296,072          | 23,154              | 2,090               | 317,136            |

(注) 普通株式の自己株式の増加23,154株は、単元未満株式の買取による増加であり、減少2,090株は、単元未満株式の買増請求による売渡であります。

当中間会計期間 (平成19年1月1日から平成19年6月30日まで)

自己株式の種類および株式数に関する事項

|               | 前事業年度末<br>株式数(株) | 当中間会計期間<br>増加株式数(株) | 当中間会計期間<br>減少株式数(株) | 当中間会計期間末<br>株式数(株) |
|---------------|------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 普通株式 (注) 1, 2 | 364,529          | 62,806              | 14,633              | 412,702            |
| 合計            | 364,529          | 62,806              | 14,633              | 412,702            |

(注) 1.自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であります。  
2.自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

前事業年度 (平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)

自己株式の種類および株式数に関する事項

|               | 前期末株式数(株) | 当期増加株式数(株) | 当期減少株式数(株) | 当期末株式数(株) |
|---------------|-----------|------------|------------|-----------|
| 普通株式 (注) 1, 2 | 296,072   | 74,103     | 5,646      | 364,529   |
| 合計            | 296,072   | 74,103     | 5,646      | 364,529   |

(注) 1.自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であります。  
2.自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

## (リース取引関係)

| 項目   | 前中間会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで)   | 当中間会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)                                     | 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |
|--|--|--|--|---------------------------------|----------------------------|-------------------|-----|-----|-----|------------|----|---|---|----|-----|-----|-----|---|--|--------------------------|---------------------------------|----------------------------|-------------------|-----|-----|-----|------------|---|---|---|----|-----|-----|-----|--|--|--------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------|-----|-----|-----|------------|----|---|---|----|-----|-----|
| 1 リース物件の所有権<br>が借主に移転すると認められるもの以外の<br>ファイナンス・リース<br>取引 | (借主側)<br>(1) リース物件の取得価額相当額、<br>減価償却累計額相当額および中間<br>期末残高相当額  | (借主側)<br>(1) リース物件の取得価額相当額、<br>減価償却累計額相当額および中間<br>期末残高相当額                    | (借主側)<br>(1) リース物件の取得価額相当額、<br>減価償却累計額相当額および期末<br>残高相当額  |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |
|  | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得<br/>価額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th>減価<br/>償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th>中間期<br/>末残高<br/>相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固<br/>定資産<br/>その他</td> <td>541</td> <td>294</td> <td>247</td> </tr> <tr> <td>無形固<br/>定資産</td> <td>12</td> <td>8</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>554</td> <td>302</td> <td>251</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得<br>価額<br>相当額<br>(百万円)   | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 中間期<br>末残高<br>相当額<br>(百万円) | 有形固<br>定資産<br>その他 | 541 | 294 | 247 | 無形固<br>定資産 | 12 | 8 | 3 | 合計 | 554 | 302 | 251 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得<br/>価額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th>減価<br/>償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th>中間期<br/>末残高<br/>相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固<br/>定資産<br/>その他</td> <td>513</td> <td>237</td> <td>275</td> </tr> <tr> <td>無形固<br/>定資産</td> <td>1</td> <td>0</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>515</td> <td>238</td> <td>276</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得<br>価額<br>相当額<br>(百万円) | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 中間期<br>末残高<br>相当額<br>(百万円) | 有形固<br>定資産<br>その他 | 513 | 237 | 275 | 無形固<br>定資産 | 1 | 0 | 1 | 合計 | 515 | 238 | 276 | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>取得<br/>価額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th>減価<br/>償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th>期末<br/>残高<br/>相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有形固<br/>定資産<br/>その他</td> <td>554</td> <td>285</td> <td>268</td> </tr> <tr> <td>無形固<br/>定資産</td> <td>11</td> <td>9</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>566</td> <td>295</td> <td>270</td> </tr> </tbody> </table> |  | 取得<br>価額<br>相当額<br>(百万円) | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末<br>残高<br>相当額<br>(百万円) | 有形固<br>定資産<br>その他 | 554 | 285 | 268 | 無形固<br>定資産 | 11 | 9 | 2 | 合計 | 566 | 295 |
|  | 取得<br>価額<br>相当額<br>(百万円)   | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円)  | 中間期<br>末残高<br>相当額<br>(百万円)   |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |
| 有形固<br>定資産<br>その他                                      | 541  | 294  | 247  |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |
| 無形固<br>定資産   | 12   | 8  | 3  |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |
| 合計   | 554  | 302  | 251  |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |
|  | 取得<br>価額<br>相当額<br>(百万円)   | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円)  | 中間期<br>末残高<br>相当額<br>(百万円)   |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |
| 有形固<br>定資産<br>その他                                      | 513  | 237  | 275  |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |
| 無形固<br>定資産   | 1  | 0  | 1  |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |
| 合計   | 515  | 238  | 276  |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |
|  | 取得<br>価額<br>相当額<br>(百万円)   | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円)  | 期末<br>残高<br>相当額<br>(百万円)   |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |
| 有形固<br>定資産<br>その他                                      | 554  | 285  | 268  |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |
| 無形固<br>定資産   | 11   | 9  | 2  |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |
| 合計   | 566  | 295  | 270  |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |
| 2 オペレーティング・<br>リース取引                                   | (2) 未経過リース料中間期末残高相<br>当額<br>1年以内 107百万円<br>1年超 143百万円<br>合計 251百万円<br><br>なお、未経過リース料中間期末残<br>高相当額の有形固定資産および無<br>形固定資産の中間期末残高等に対<br>する比率が低いため、「支払利子<br>込み法」により算定しております。   | (2) 未経過リース料中間期末残高相<br>当額<br>1年以内 107百万円<br>1年超 168百万円<br>合計 276百万円<br><br>同左 | (2) 未経過リース料期末残高相<br>当額<br>1年以内 107百万円<br>1年超 162百万円<br>合計 270百万円<br><br>なお、未経過リース料期末残高相<br>当額の有形固定資産および無形固<br>定資産の期末残高等に対する比率<br>が低いため、「支払利子込み法」<br>により算定しております。 |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |
|  | (3) 支払リース料および減価償却費<br>相当額<br>支払リース料 76百万円<br>減価償却費 76百万円<br>相当額  | (3) 支払リース料および減価償却費<br>相当額<br>支払リース料 62百万円<br>減価償却費 62百万円<br>相当額              | (3) 支払リース料および減価償却費<br>相当額<br>支払リース料 138百万円<br>減価償却費 138百万円<br>相当額  |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |
|  | (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>リース期間を耐用年数とし、残存<br>価額を零とする定額法によってお<br>ります。<br>未経過リース料<br>1年以内 5百万円<br>1年超 4百万円<br>合計 9百万円   | (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>同左<br>未経過リース料<br>1年以内 1百万円<br>1年超 2百万円<br>合計 3百万円       | (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>同左<br>未経過リース料<br>1年以内 17百万円<br>1年超 31百万円<br>合計 48百万円  |                                 |                            |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |     |   |  |                          |                                 |                            |                   |     |     |     |            |   |   |   |    |     |     |     |  |  |                          |                                 |                          |                   |     |     |     |            |    |   |   |    |     |     |

(有価証券関係)

前中間会計期間(平成18年1月1日から平成18年6月30日まで)、当中間会計期間(平成19年1月1日から平成19年6月30日まで)および前事業年度(平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)子会社株式および関連会社株式で時価のあるものは、ありません。

(1株当たり情報)

中間連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(重要な後発事象)

| 前中間会計期間<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年6月30日まで) | 当中間会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)                                    | 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|--|---|---|
|  | 平成19年7月中旬に発生した台風4号の影響により、水産事業部のたな卸資産(養殖魚)に被害が出ました。現在、被害総額および保険求償額について調査中です。 |   |

(2)【その他】

該当事項はありません。



## 第6【提出会社の参考情報】

当中間会計期間の開始日から半期報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

- |                         |  |                          |
|-------------------------|--|--------------------------|
| (1)有価証券報告書<br>およびその添付書類 | 事業年度 平成18年1月1日から<br>(第90期) 平成18年12月31日まで | 平成19年3月28日<br>関東財務局長に提出。 |
| (2)有価証券報告書の訂正報告書        | 上記(1)に係る訂正報告書であります。<br>関東財務局長に提出。        | 平成19年4月20日               |
| (3)有価証券報告書の訂正報告書        | 上記(1)に係る訂正報告書であります。<br>関東財務局長に提出。        | 平成19年9月11日               |

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

保証会社等の情報に該当する事項はありません。

## 独立監査人の中間監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 青木良夫 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 松村浩司 ㊞

当監査法人は、旧証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成18年1月1日から平成18年12月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成18年1月1日から平成18年6月30日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結株主資本等変動計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成18年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成18年1月1日から平成18年6月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

#### 追記情報

半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の5第5項の規定に基づき中間連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の中間連結財務諸表について中間監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

## 独立監査人の中間監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社

取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 青木良夫 ㊟

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 松村浩司 ㊟

当監査法人は、旧証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成19年1月1日から平成19年12月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結株主資本等変動計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成19年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

#### 追記情報

半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の5第5項の規定に基づき中間連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の中間連結財務諸表について中間監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

## 独立監査人の中間監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 青木良夫 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 松村浩司 ㊞

当監査法人は、旧証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成18年1月1日から平成18年12月31日までの第90期事業年度の中間会計期間（平成18年1月1日から平成18年6月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書及び中間株資本等変動計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、メルシャン株式会社の平成18年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成18年1月1日から平成18年6月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

#### 追記情報

半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の5第5項の規定に基づき中間財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の中間財務諸表について中間監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

## 独立監査人の中間監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 青木良夫 ㊟

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 松村浩司 ㊟

当監査法人は、旧証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成19年1月1日から平成19年12月31日までの第91期事業年度の中間会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書及び中間株主資本等変動計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、メルシャン株式会社の平成19年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

#### 追記情報

半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の5第5項の規定に基づき中間財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の中間財務諸表について中間監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

**【表紙】**

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書の訂正報告書  |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条の2第1項   |
| 【提出先】      | 関東財務局長   |
| 【提出日】      | 平成22年8月12日   |
| 【事業年度】     | 第91期（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）   |
| 【会社名】      | メルシャン株式会社  |
| 【英訳名】      | Mercian Corporation  |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 植木 宏   |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03（3231）3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03（3231）3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【縦覧に供する場所】 | メルシャン株式会社 関信越支社<br>（さいたま市大宮区二丁目81番地）<br>メルシャン株式会社 中部圏統括支社<br>（名古屋市中村区名駅三丁目28番12号）<br>メルシャン株式会社 近畿圏統括支社<br>（大阪市西区江戸堀二丁目1番1号）<br>株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号）<br>株式会社大阪証券取引所<br>（大阪市中央区北浜一丁目8番16号） |

## 1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社水産飼料事業部において、一部の取引先との間で不適切な取引が行われていた可能性が高いことが判明したことを受けて、平成22年5月17日に社内調査委員会（委員長：取締役社長 植木 宏）を設置して、本件不正行為に関する事実関係（過年度決算への影響を含む）の調査・解明に着手するとともに、同年6月11日に当社の業務執行を行う経営陣から独立した立場で、株主、取引先、従業員等のステークホルダー全体の利益を図る観点から、社内調査委員会による事実関係の調査結果の検証及び内部統制上の原因究明に関する調査、再発防止策の策定等を目的とする第三者委員会（委員長：赤松幸夫弁護士）の発足を決定し、本件調査を鋭意進めてまいりました。

社内調査委員会による調査により、同事業部において、過年度からサンプル品出荷の費用未計上、売上計上期の操作などの不適切な会計処理や、架空販売、架空製造、これらを組み合わせた循環取引などの不正行為が継続して行われていたことが明らかになりました。また、当該不正行為を隠蔽するため、内部統制証跡の偽装やダミー品による在庫数量偽装などが行われていたことが明らかになりました。

当社は、判明した損失額を、過年度及び当年度へ年度別に適正に振り当てる作業を実施しましたが、その結果、過大に計上されていた売掛金、棚卸資産、売上高及び売上原価の訂正等、過年度における連結財務諸表等の訂正が必要となりましたので、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、平成20年3月26日に提出しました第91期事業年度（自平成19年1月1日至平成19年12月31日）に係る有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の連結財務諸表及び財務諸表については、有限責任監査法人トーマツにより、再度監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

## 2【訂正事項】

### 第一部 企業情報

#### 第1 企業の概況

##### 1 主要な経営指標等の推移

#### 第2 事業の状況

##### 1 業績等の概要

##### 2 生産、受注および販売の状況

##### 7 財政状態および経営成績の分析

#### 第5 経理の状況

##### 1 連結財務諸表等

##### 2 財務諸表等

[監査報告書]

## 3【訂正箇所】

訂正箇所は            を付して表示しております。

なお、訂正箇所が多数に及ぶことから上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。



## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次                                     |       | 第87期           | 第88期           | 第89期           | 第90期           | 第91期           |
|--|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 決算年月                                   |       | 平成15年12月       | 平成16年12月       | 平成17年12月       | 平成18年12月       | 平成19年12月       |
| 売上高                                    | (百万円) | 100,969        | 99,231         | 99,027         | 99,355         | 103,058        |
| 経常利益                                   | (百万円) | 3,519          | 3,595          | 2,667          | 1,360          | 784            |
| 当期純損失(△)または<br>当期純利益                   | (百万円) | 2,143          | 2,372          | 1,199          | 1,658          | △1,598         |
| 純資産額                                   | (百万円) | 46,166         | 48,229         | 47,382         | 48,475         | 46,124         |
| 総資産額                                   | (百万円) | 96,230         | 90,615         | 87,739         | 95,011         | 87,084         |
| 1株当たり純資産額                              | (円)   | 325.77         | 340.69         | 355.25         | 361.54         | 343.93         |
| 1株当たり当期純損失金額<br>(△)または1株当たり当<br>期純利益金額 | (円)   | 14.51          | 16.59          | 8.52           | 12.44          | △12.00         |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益                  | (円)   | —              | —              | —              | —              | —              |
| 自己資本比率                                 | (%)   | 48.0           | 53.2           | 54.0           | 50.7           | 52.6           |
| 自己資本利益率                                | (%)   | 4.7            | 5.0            | 2.5            | 3.5            | △3.4           |
| 株価収益率                                  | (倍)   | 16             | 15             | 50             | 28             | △18            |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー                   | (百万円) | 6,661          | 1,100          | 1,193          | 1,952          | 4,949          |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー                   | (百万円) | △1,050         | 13,988         | △2,481         | △2,449         | △3,060         |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー                   | (百万円) | △12,636        | △10,719        | △2,272         | 1,831          | △970           |
| 現金および現金<br>同等物の期末残高                    | (百万円) | 2,955          | 7,404          | 3,845          | 5,214          | 6,128          |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者数)                   | (名)   | 1,319<br>(280) | 1,290<br>(264) | 1,251<br>(283) | 1,300<br>(325) | 1,192<br>(267) |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第87期および第88期は転換社債を発行しているが、調整計算の結果、1株当たり当期純利益金額が減少しないため、第89期および第90期は潜在株式が存在しないため、第91期は1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次                                     |       | 第87期         | 第88期         | 第89期          | 第90期          | 第91期          |
|--|-------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 決算年月                                   |       | 平成15年12月     | 平成16年12月     | 平成17年12月      | 平成18年12月      | 平成19年12月      |
| 売上高                                    | (百万円) | 97,065       | 94,150       | 93,613        | <u>92,023</u> | <u>94,618</u> |
| 経常利益                                   | (百万円) | 3,165        | 2,861        | <u>3,426</u>  | <u>1,048</u>  | <u>502</u>    |
| 当期純損失(△)または<br>当期純利益                   | (百万円) | 1,760        | 3,063        | <u>2,134</u>  | <u>1,588</u>  | <u>△1,841</u> |
| 資本金                                    | (百万円) | 20,972       | 20,972       | 20,972        | 20,972        | 20,972        |
| 発行済株式総数                                | (株)   | 145,270,303  | 145,270,303  | 133,689,303   | 133,689,303   | 133,689,303   |
| 純資産額                                   | (百万円) | 44,323       | 47,098       | <u>46,693</u> | <u>47,286</u> | <u>44,720</u> |
| 総資産額                                   | (百万円) | 90,514       | 85,209       | <u>84,304</u> | <u>89,665</u> | <u>81,228</u> |
| 1株当たり純資産額                              | (円)   | 312.32       | 332.26       | <u>349.86</u> | <u>354.67</u> | <u>335.61</u> |
| 1株当たり配当額<br>(内1株当たり中間配当額)              | (円)   | 5.00<br>(—)  | 5.00<br>(—)  | 5.00<br>(—)   | 5.00<br>(—)   | 5.00<br>(—)   |
| 1株当たり当期純損失金額<br>(△)または1株当たり当<br>期純利益金額 | (円)   | 11.83        | 21.44        | <u>15.28</u>  | <u>11.91</u>  | <u>△13.82</u> |
| 潜在株式調整後1株当たり<br>当期純利益                  | (円)   | —            | —            | —             | —             | —             |
| 自己資本比率                                 | (%)   | 49.0         | 55.3         | <u>55.4</u>   | <u>52.7</u>   | <u>55.1</u>   |
| 自己資本利益率                                | (%)   | 4.0          | 6.7          | <u>4.6</u>    | <u>3.4</u>    | <u>△4.0</u>   |
| 株価収益率                                  | (倍)   | 19           | 12           | <u>28</u>     | <u>29</u>     | <u>△16</u>    |
| 配当性向                                   | (%)   | 40.3         | 23.3         | <u>32.7</u>   | <u>42.0</u>   | —             |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者数)                   | (名)   | 907<br>(188) | 875<br>(180) | 870<br>(202)  | 882<br>(183)  | 820<br>(209)  |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第87期および第88期は転換社債を発行しているが、調整計算の結果、1株当たり当期純利益金額が減少しないため、第89期および第90期は潜在株式が存在しないため、第91期は1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

## 2【沿革】

当社は「味の素」の副産物を利用する研究に端を発し、その結果、発酵法によるアルコール製造技術の確立と、アルコールを原料とする合成清酒製造技術を基礎に昭和9年12月に設立されました。以来蓄積した発酵技術をもとに酒類の総合メーカーとしてのみならず、ライフサイエンスを中心とする医薬、農薬、工業化学製品、更に飼料部門等と事業範囲も拡大発展しております。

|          |   |
|----------|---|
| 昭和9年12月  | 資本金200万円をもって昭和酒造株式会社を設立。本社を東京に置く。                     |
| 昭和12年5月  | 熊本県八代市に八代工場を設置。                                       |
| 昭和16年11月 | 社名を昭和農産化工株式会社と改称。                                     |
| 昭和24年5月  | 株式を東京証券取引所へ上場。  |
| 昭和24年6月  | 社名を三楽酒造株式会社と改称。                                       |
| 昭和32年11月 | 愛知醸酵工業株式会社を合併。  |
| 昭和36年5月  | 日清醸造株式会社を合併し、メルシャン勝沼ワイナリーを開設。                         |
| 昭和36年12月 | 大和醸造株式会社を合併し、藤沢工場を開設。                                 |
| 昭和37年7月  | オーシャン株式会社を合併し、軽井沢ウイスキー蒸留所、磐田工場を開設。社名を三楽オーシャン株式会社と改称。  |
| 昭和39年8月  | 丸三運輸株式会社（現 連結子会社メルテックサービス株式会社）を設立。                    |
| 昭和40年4月  | 東邦酒類株式会社を合併。  |
| 昭和58年1月  | 日魯漁業株式会社苫小牧工場を買収し飼料の製造を開始（苫小牧工場を開設）。                  |
| 昭和60年4月  | 社名を三楽株式会社と改称。   |
| 昭和63年1月  | マーカムヴィニヤーズ（アメリカ合衆国カリフォルニア州のワイナリー）（現 連結子会社）を買収。        |
| 昭和63年5月  | エムピーケー株式会社（現 連結子会社メルコム株式会社）を設立。                       |
| 昭和63年8月  | シャトー・レイソン(フランスのワイナリー)（現 連結子会社）を買収。                    |
| 昭和63年10月 | 三桜産業株式会社（現 連結子会社）を設立。                                 |
| 平成元年4月   | 三楽ファインケミカル株式会社（現 連結子会社）を設立。                           |
| 平成元年7月   | 月桂冠株式会社、味の素株式会社と合併で米国月桂冠株式会社を設立。                      |
| 平成2年3月   | 中国深?製薬廠、香港万聯行有限公司と合併で深?萬楽薬業有限公司を設立。                   |
| 平成2年9月   | 社名をメルシャン株式会社と改称。                                      |
| 平成3年7月   | 沖縄オーシャン株式会社および百万両新泉株式会社を合併。                           |
| 平成5年1月   | メルシャンフィード株式会社（現 連結子会社）および株式会社メルシャンクリンテック（現 連結子会社）を設立。 |
| 平成5年10月  | 遠州グリーンファーム株式会社（現 連結子会社メルシャンバイオグリーン株式会社）を設立。           |
| 平成6年6月   | 紹興市醸酒総会社と合併で紹興古越龍山酒業有限公司を設立。                          |
| 平成6年12月  | 株式会社メルシャン軽井沢美術館（現 連結子会社）を設立。                          |
| 平成10年8月  | 南紀串本水産株式会社（現 連結子会社）を設立。                               |
| 平成15年7月  | メルシャンケミカル株式会社（現 連結子会社）を設立。                            |
| 平成18年3月  | 日本リカー株式会社（現 連結子会社）を買収。                                |
| 平成18年8月  | 栃木県日光市に日光工場を設置。                                       |
| 平成18年12月 | 麒麟麦酒株式会社との業務提携によりキリンググループの一員となる。                      |
| 平成19年7月  | キリンホールディングス株式会社の事業会社となる。                              |

### 3【事業の内容】

当社グループは、平成19年7月にキリンホールディングス株式会社の事業会社として新体制をスタートさせ、当社および当社の関係会社（子会社17社、関連会社8社）で構成され、酒類、医薬・化学品、飼料を主な事業としております。その事業内容と当該事業における位置づけは次のとおりです。

#### 〔酒類事業〕

国産の酒類については主として当社が製造し、卸売業者を通して小売業者に販売し、一部は直接需要家に販売しております。また、平成19年7月よりキリンホールディングス㈱の事業会社として新体制をスタートさせたことに伴い、当連結会計年度より麒麟麦酒㈱との受注取引が発生しております。

輸入酒については、一部は当社の連結子会社であるマーカムヴィニヤーズおよびシャトー・レイソンより購入し、国産の酒類と同じ経路で販売しております。

なお、製品の物流業務の一部は連結子会社であるメルテックサービス㈱が行っております。

#### 〔医薬・化学品事業〕

抗生物質については当社が製造し、製薬会社を通して販売しております。

溶剤については、当社の連結子会社である三業ファインケミカル㈱が製造したものを含めて全量購入し、連結子会社であるメルシャンケミカル㈱を通して販売しております。

#### 〔飼料事業〕

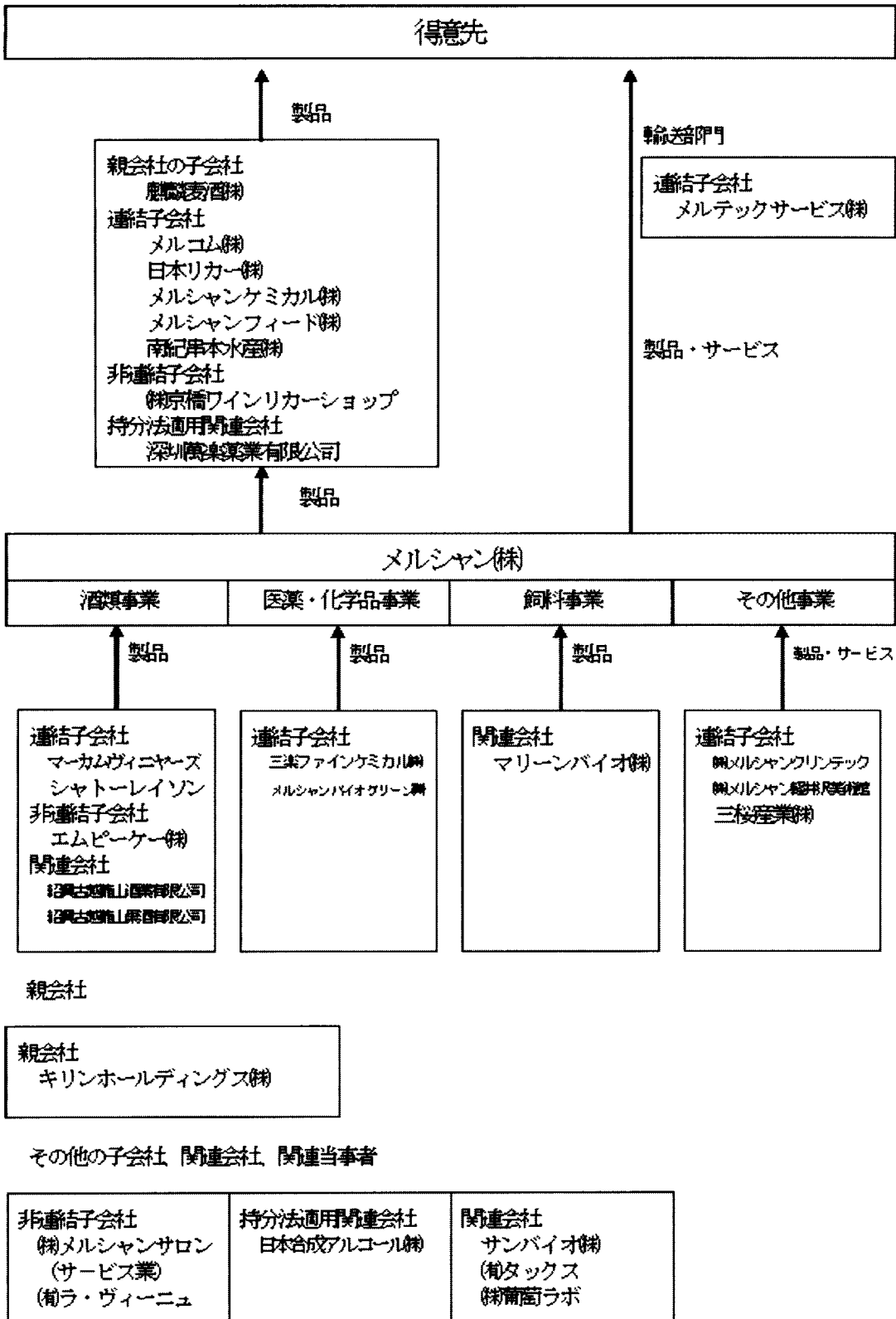
畜産飼料については主として当社が製造し、連結子会社であるメルシャンフィード㈱および特約販売店を通して需要家へ販売しております。

水産飼料については主として当社が製造し、特約販売店等を通して需要家へ販売しております。

#### 〔その他の事業〕

環境事業は当社の連結子会社である㈱メルシャンクリンテックから機器等を仕入れ、販売・サービスの提供を行っております。美術館の企画運営は連結子会社である㈱メルシャン軽井沢美術館で行っております。

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



4【関係会社の状況】

| 名称                                 | 住所                          | 資本金<br>または<br>出資金<br>(百万円) | 主要な事業<br>の内容                             | 議決権の所有ま<br>たは被所有割合 |                  | 関係内容            |                  |               |                |               |
|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|--|--------------------|------------------|-----------------|------------------|---------------|----------------|---------------|
|                                    |                             |                            |  | 所有<br>割合<br>(%)    | 被所有<br>割合<br>(%) | 役員の兼任           |                  | 資金援助<br>(百万円) | 営業上<br>の取引     | 設備の<br>賃貸借    |
|                                    |                             |                            |  |                    |                  | 当社<br>役員<br>(人) | 当社<br>従業員<br>(人) |               |                |               |
| (親会社)<br>キリンホールディングス<br>㈱<br>(注) 4 | 東京都<br>中央区                  | 102,045                    | グループの<br>経営戦略・<br>経営管理、<br>専門サービ<br>スの提供 | —                  | 50.9             | 0               | 0                | —             | なし             | なし            |
| (連結子会社)<br>メルシャン<br>フィード㈱          | 北海道<br>苫小牧市                 | 50                         | 飼料事業                                     | 100.0              | —                | 0               | 4                | —             | 当社の飼料<br>製品の販売 | 事務所設備<br>の賃貸  |
| ㈱メルシャン<br>クリンテック                   | 東京都<br>中央区                  | 100                        | その他の<br>事業                               | 100.0              | —                | 1               | 4                | —             | 環境衛生機<br>器等の購入 | 事務所設備<br>の賃貸  |
| マーカム<br>ヴィニヤーズ                     | アメリカ<br>合衆国<br>カリフォル<br>ニア州 | 千米ドル<br>1,389              | 酒類事業                                     | 100.0              | —                | 1               | 2                | —             | 米国製品の<br>購入    | なし            |
| シャトー・レイソン                          | フランス<br>ボルドー                | 千ユーロ<br>4,985              | 酒類事業                                     | 100.0              | —                | 0               | 0                | —             | 仏国製品の<br>購入    | なし            |
| ㈱メルシャン<br>軽井沢美術館                   | 長野県<br>北佐久郡                 | 30                         | その他の<br>事業                               | 86.0               | —                | 3               | 3                | —             | 広報の委託          | 美術館他<br>設備の賃貸 |
| 三桜産業㈱                              | 東京都<br>中央区                  | 113                        | その他の<br>事業                               | 100.0              | —                | 1               | 4                | —             | 保険代理店<br>不動産管理 | 事務所設備<br>の賃貸  |
| メルテックサービス㈱<br>(注) 5                | 熊本県<br>八代市                  | 10                         | その他の<br>事業                               | 100.0<br>(39.5)    | —                | 1               | 3                | —             | 当社製品の<br>配送保管  | 事務所設備<br>の賃貸  |
| メルコム㈱                              | 東京都<br>中央区                  | 50                         | 酒類事業                                     | 100.0              | —                | 0               | 4                | 86<br>(運転資金)  | 当社の酒類<br>製品の販売 | 事務所設備<br>の賃貸  |
| 三葉ファイン<br>ケミカル㈱                    | 山口県<br>周南市                  | 50                         | 医薬・<br>化学品事業                             | 55.0               | —                | 0               | 3                | 30<br>(運転資金)  | 当社の化学<br>品の購入  | なし            |
| メルシャンバイオ<br>グリーン㈱                  | 静岡県<br>磐田市                  | 10                         | 医薬・<br>化学品事業                             | 100.0              | —                | 1               | 2                | —             | 構内作業の<br>外注他   | 事務所設備<br>の賃貸  |
| 日本リカー㈱                             | 東京都<br>港区                   | 325                        | 酒類事業                                     | 51.0               | —                | 0               | 2                | 180<br>(運転資金) | 当社の酒類<br>製品の販売 | なし            |
| 南紀串本水産㈱                            | 和歌山県<br>西牟婁郡                | 30                         | 飼料事業                                     | 50.0               | —                | 0               | 3                | 408<br>(運転資金) | 当社の飼料<br>製品の販売 | なし            |
| メルシャンケミカル㈱                         | 東京都<br>中央区                  | 92                         | 医薬・<br>化学品事業                             | 58.7               | —                | 1               | 4                | 100<br>(運転資金) | 当社の化学<br>品の購入  | なし            |
| (持分法適用関連会社)<br>日本合成<br>アルコール㈱      | 東京都<br>港区                   | 480                        | 酒類事業                                     | 33.3               | 0.0              | 1               | 0                | —             | 当社の酒類<br>原料の購入 | なし            |
| 深?萬薬業有限公司                          | 中国<br>広東省                   | 千中国元<br>26,277             | 医薬・<br>化学品事業                             | 34.2               | —                | 0               | 2                | —             | 当社の医薬<br>品の販売  | なし            |

- (注) 1. 主要な事業の内容欄には、事業の種類別セグメントの名称を記載しております。  
 2. 上記子会社は、特定子会社に該当いたしません。  
 3. 上記子会社の売上高は、連結売上高の10%以下のため主要な損益情報等を記載しておりません。  
 4. 有価証券報告書の提出会社であります。  
 5. ( )内は、間接所有割合を内数で記載したものであり、直接所有者は三桜産業㈱であります。  
 6. 親会社であるキリンホールディングス㈱は、麒麟麦酒㈱(平成19年7月1日付で純粋持株会社制を導入)から商号を変更いたしました。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成19年12月31日現在

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(名)     |
|----------------|-------------|
| 酒類             | 664 (124)   |
| 医薬・化学品         | 119 (61)    |
| 飼料             | 96 (20)     |
| その他            | 219 (50)    |
| 全社(共通)         | 94 (12)     |
| 合計             | 1,192 (267) |

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
 2. 全社(共通)として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。  
 3. 就業人数には、当社グループから当社グループ外への出向者(138名)を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者(9名)を含んでおります。

### (2) 提出会社の状況

平成19年12月31日現在

| 従業員数(名)  | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(千円) |
|----------|---------|-----------|------------|
| 820(209) | 40.8    | 16.9      | 6,716      |

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
 2. 上記平均年間給与は、賞与および基準外賃金を含んでおります。

### (3) 労働組合の状況

労使関係について特に記載すべき事項はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度のわが国経済は、上期には個人消費に弱さが見られたものの、輸出企業を中心とした企業収益の改善や設備投資の増加に支えられ景気の回復基調が続きました。しかしながら、下期に入り原油価格の高騰やサブプライムローン問題による米国経済の景気減速、円高の進行などにより、先行きの不透明な状況が続きました。

酒類業界では、消費の減少傾向と低価格志向が続くなか、企業間の販売競争は一段と激しさを増しました。一方、原材料価格の高騰や為替相場の影響により商品価格の値上げに踏み切らざるを得ない企業が相次ぐなど、たいへん厳しい事業環境が続きました。

このような状況のもとで、当社グループは、消費者のニーズを的確に把握して新しい市場の創造に努め、成長分野での事業拡大と徹底したコスト低減に取り組みました。また、7月にはキリンホールディングス株式会社の事業会社として新体制をスタートさせ、中期経営計画を策定いたしました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は1,030億5千8百万円(前期比3.7%増)となりました。利益面では、営業利益は、原材料・輸送費の高騰、為替円安の影響などにより、6億8千9百万円(前期比44.9%減)となり、経常利益は、7億8千4百万円(前期比42.4%減)となりました。また、業務提携に伴うたな卸資産・固定資産処分による特別損失の発生および、収益見通しの悪化により繰延税金資産を取り崩した結果、当期純損失は15億9千8百万円(前年同期は当期純利益16億5千8百万円)となりました。

事業別の状況は、次のとおりであります。

#### (酒類事業)

当連結会計年度のワイン市場は、国産ワインでは無添加ワインカテゴリーやヘビーユーザー向け大容量ワインが伸長し、輸入ワインでは中高級ワインやスパークリングワインが牽引しました。ボージョレ・ヌーヴォーが対前期を大きく割り込むなどの影響もありましたが、ワイン市場全体としては回復基調で推移しました。

当社グループの国産ワインは、健康系デイリーワインの「おいしい酸化防止剤無添加ワイン」が好調に推移したほか、「ボン・ルージュ ボックス1.8L」などの大容量ワインが売上を伸ばしました。しかし、720mlのレギュラーサイズでは市場の低迷もあり、主力商品の「ピストロ」、「ボン・ルージュ」が前期を下回りました。

品質で高い評価を得ている「シャトー・メルシャン」シリーズでは、主力商品の「シャトー・メルシャン ジェイ・フィーヌ」や「日本の地ワイン」シリーズの新酒の不振はありましたが、ボルドー大学との共同開発で話題を呼んだ「シャトー・メルシャン 甲州きいろ香」に続く開発商品「シャトー・メルシャン 甲州グリ・ド・グリ」が、その味わいを評価され注目を集め、日本固有のぶどう品種にこだわり開発した「本格スパークリングワイン」の「日本のあわ」が好評を博するなど市場の拡大に努めました。その結果、国産ワイン全体の売上は前期を上回りました。

輸入ワインは、チリNo.1ワインメーカー、コンチャ・イ・トロ社の「サンライズ」をスクリュウキャップに一新して販売し、大きく売上が伸長しました。また、業界に先駆けてスクリュウキャップを採用したオーストラリアワインの代表的ブランド「イーグルホーク」、カリフォルニアワイン「ウッドブリッジ」やコンチャ・イ・トロ社の「フロンテラ」、また伝統国強化の一環としてリニューアルし、「ベスト・バリュウ・ボルドー」をコンセプトに取り組んだ「ドゥルトトボルドー」も手頃な本格ワインとして売上を伸ばしました。これらはいずれもスクリュウキャップを使用したワインであり、その利便性がお客様に評価された結果と考えられます。高級ワインでは活況なシャンパン市場で「ランソン」が、高級シャトー市場では価格高騰のなか「ボルドー・シャトーワイン群」がそれぞれ売上を伸ばしました。一方、ボージョレ・ヌーヴォーは、業界全体が発注数量を抑えた影響もあり、当社でも前期売上を大幅に下回りました。輸入ワインも含めワイン事業全体では、麒麟麦酒株式会社からの移管商品「カフェ・ド・パリ」、「フランチア」なども加わり前期を大幅に上回りました。

中国酒は、高価格帯商品の構成比増に伴い、平均単価は上昇しましたが、中国食品の安全性の問題から厳しい状況が続き前期を下回りました。

加工食品の市場では、残暑の影響で調理麺類の売上が大幅増となったものの、その他の惣菜・弁当類は厳しい状況が続きました。また、原材料の高騰とともに賞味期限偽装表示といった社会問題が加工食品メーカーにも大きな影響を与えました。

当社グループの加工用酒類事業は、猛暑による市場低迷のなか惣菜向けのみりんや発酵調味料が前期売上を割り込みましたが、加工用ワインは堅調に推移しました。製菓用洋酒は、麒麟麦酒株式会社から移管を受けた「マイヤーズラム」の売上が寄与し前期を上回りました。また、食の“安全・安心”意識の高まりから、サニテーション用アルコール製剤が新商品の投入や新規ユーザーの獲得により大幅に前期を上回りました。これらの結果、加工用酒類事業全体では前期売上を上回りました。



アルコール事業では、清酒用アルコールの需要が大幅に減少するなか、酎ハイなどに使用されるリキュール用アルコールの販売促進に注力した結果、酒類原料用アルコールの売上は前期を上回りました。工業用アルコールは、価格競争を避け堅実な販売を展開しました。その結果、アルコール事業全体の売上は前期を上回りました。

7月より麒麟麦酒株式会社に販売を移管し、同社からの受託生産を行うこととなった国産ウイスキー、梅酒、低アルコール飲料、焼酎類は、出荷数量ベースでの比較では梅酒、低アルコール飲料が前期出荷量を上回ったものの、その他については前期を割り込み、受託生産品全体では前期を下回りました。

これらの結果、酒類事業の売上高は、788億4千7百万円(前期比0.9%増)となりました。

(医薬・化学品事業)

抗生物質「ジヨサマイシン」は、中国・欧州向け出荷がともに堅調に推移しました。抗腫瘍性抗生物質「ピラルビシン」は国内向けが減少し前期を下回りましたが、その他の制癌剤が海外の新規得意先開拓により売上を伸ばし、制癌剤全体では前期より伸長しました。その他の商品についても新規導入商品が寄与し、溶剤も売上を伸ばした結果、医薬・化学品事業全体では、前期を上回りました。

これらの結果、医薬・化学品事業の売上高は、57億2千5百万円(前期比4.8%増)となりました。

(飼料事業)

畜産飼料事業では、生乳の生産調整により市場が縮小しているなか、配合飼料において栄養成分を調整し対応した差別化商品などの拡売に努めました。また、生産者個別対応の技術営業戦略が功を奏したほか、値上げ効果も加わり売上は前期を大きく上回りました。一方、サプリメント(家畜用栄養補助飼料)は、生乳減産の影響を受けて減少し前期割れとなりました。水産飼料事業では、台風・高水温・赤潮などの自然現象による影響があったものの、四国地区における販売強化やビール酵母を利用した新商品の投入などにより新規養殖業者の取り込みに成功し販売量が増加したほか、原料高騰による値上げ効果と養殖魚などの生産物取り扱ひの増加が売上を伸ばしました。飼料事業は、畜産・水産飼料事業ともに前期を大幅に上回りました。

これらの結果、飼料事業の売上高は、165億4百万円(前期比22.0%増)となりました。

(その他の事業)

その他の事業の売上高は、19億8千1百万円(前期比10.5%減)となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業キャッシュ・フロー)

主として、売上債権の減少により、営業活動の結果獲得した資金は49億4千9百万円(前年同期比153.5%増)となりました。

(投資キャッシュ・フロー)

主として、有形固定資産の取得により、投資活動の結果使用した資金は30億6千万円(支出が前年同期比24.9%増)となりました。

(財務キャッシュ・フロー)

主として、配当金の支払いにより、財務活動の結果使用した資金は9億7千万円(前期は18億3千1百万円の獲得)となりました。

以上の結果、当連結会計年度末残高の現金および現金同等物は61億2千8百万円(前期比17.5%増)となりました。

## 2【生産、受注および販売の状況】

### (1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) | 前年同期比 (%)    |
|----------------|---|--------------|
| 酒類 (百万円)       | 48,982                                    | 89.0         |
| 医薬・化学品 (百万円)   | 3,734                                     | 119.1        |
| 飼料 (百万円)       | <u>12,896</u>                             | <u>122.4</u> |
| 合計 (百万円)       | <u>65,612</u>                             | <u>95.5</u>  |

- (注) 1. 金額は、販売価格によっております。  
 2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注状況

当連結会計年度における受注高および受注残高を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

なお、受注状況は麒麟麦酒㈱からの酒類の受注についてのみ算定しております。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 受注高<br>(百万円) | 前年同期比<br>(%) | 受注残高<br>(百万円) | 前年同期比<br>(%) |
|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 酒類             | 12,464       | —            | 1,089         | —            |

- (注) 1. 金額は、販売価格によっております。  
 2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
 3. 個別受注生産の金額的重要性が高まったため、当連結会計年度より受注状況を記載することとしております。

### (3) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) | 前年同期比 (%)    |
|----------------|---|--------------|
| 酒類 (百万円)       | 78,847                                    | 100.9        |
| 医薬・化学品 (百万円)   | 5,725                                     | 104.8        |
| 飼料 (百万円)       | <u>16,504</u>                             | <u>122.0</u> |
| その他 (百万円)      | 1,981                                     | 89.5         |
| 合計 (百万円)       | <u>103,058</u>                            | <u>103.7</u> |

- (注) 1. セグメント間の取引は除外しております。  
 2. 主要な相手先別の販売実績および当該販売実績の総販売実績に対する割合

| 相手先   | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |        | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |             |
|-------|---|--------|---|-------------|
|       | 金額 (百万円)                                  | 割合 (%) | 金額 (百万円)                                  | 割合 (%)      |
| 麒麟麦酒㈱ | —   | —      | 12,587                                    | 12.2        |
| 国分㈱   | 14,420                                    | 14.5   | 10,891                                    | <u>10.6</u> |

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3【対処すべき課題】

今後のわが国経済は、原油価格の高騰や米国経済の景気減速、円高の進行など昨年から続く問題を抱えつつ、先行きの不透明な状況が続くものと予想されます。

酒類業界においては、今後も消費者の健康志向の高まりや若年層の飲酒離れ、少子高齢化の進行の影響を受け酒類全体の消費量は減少傾向が続くと思われれます。

このような厳しい状況のなかで、当社は平成19年7月にキリンホールディングス株式会社傘下の事業会社として新体制をスタートさせ、以下の3つの方針を軸とした新たな中期経営計画を策定し、実現するための課題を抽出いたしました。

当社が中期経営計画によりめざす3つの方針とは、“ワイン事業と加工用酒類事業に特化し両事業分野でNo.1となること”、“お客様視点の経営を実践する会社となること”および“品質管理とCSR(企業の社会的責任)の向上に努めること”であり、これらの方針を実現するために経営のあり方、仕組み、組織風土等を絶えず見直し革新してまいります。

#### ① 経営基盤の整備

経営基盤の整備として、平成19年7月にカンパニー制を廃止し、ワイン事業と加工用酒類事業特化型のスリム化した組織へ変更いたしました。今後は新組織でのさらなる発展に努めてまいります。また、CSR推進部を新設し、全社リスクマネジメント・品質管理機能を強化し、CSRの向上を図ります。

#### ② コスト競争力の強化

コスト改善活動を全社展開するとともにワイン専門総合会社に相応しい価値訴求型事業モデルを構築します。また、営業・販売促進・生産・SCM(サプライチェーンマネジメント)等あらゆる分野でのグループ連携強化により大幅なコスト削減を図ります。

#### ③ 組織風土・行動の革新

全社員の行動指針にお客様視点を浸透・実践させるとともに、“新たなワイン需要の創造と拡大”、“一人一人の働き方の改善”の全社的運動を展開します。また、各部門で人材育成プログラムを導入し、自由闊達でいきいきした組織風土を醸成します。

#### 4【事業等のリスク】

当社グループの経営成績および財務状況等に影響を及ぼすと考えられるリスクには、次のようなものがあげられます。当社グループは、リスク管理委員会を設けてこれらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生した場合の対応に努める所存であります。

なお、記載中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであり、予想を超える事態が発生する場合もあり、当社グループに関する全てのリスクを網羅したものではありません。

##### (1) 為替変動リスク

当社グループでは、欧州、米国を中心に商品・原材料の輸入を外貨建てで行なっております。一方、輸出は極めて少ないことから、外貨債務のみを負っており、円安のリスクを受けやすい状況にあります。一般に、円安は当社グループの事業にマイナスの影響を及ぼす要因となります。一部の輸入取引においては、為替予約によるリスクヘッジを行い、為替レートの変動による悪影響を最小限に止めるよう努力をしております。

##### (2) 法的規制等のリスク

当社グループは、酒税法、食品衛生法、薬事法、環境・リサイクル関連法規等、多方面において法的規制の適用を受けております。これらの法規が改正された場合、経営成績に影響を受ける可能性があります。特に酒税制度の見直しを実施され、ワインの増税が行われた場合などは、増税幅によっては需要に影響が出て、当社グループの主力商品であるワインの市場の停滞を長引かせるなどの可能性があります。

##### (3) 事業展開地域における天変地異や社会的事件などのリスク

当社グループの事業展開を行う地域において、次のような事象が発生した場合、当社グループの経営成績に影響を受ける可能性があります。

###### ① 地震や台風などによる自然災害の発生

主要工場が神奈川県藤沢市及び静岡県磐田市に所在するとともに、物流拠点を神奈川県川崎市に置いている当社グループとしては、東海地震などの大型地震が発生した場合、その震源地、規模によっては製・商品の生産、供給能力が一時的に低下し、当社グループの業績および財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。また、台風が発生した場合、製品在庫が毀損し、当社グループの業績および財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

###### ② 天候不順によるぶどうなど原料の収穫不良

国内および海外での主要原材料の高騰が予想され、製造コストが上昇し、当社グループの業績及び財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

#### 5【経営上の重要な契約等】

該当する事項はありません。

## 6【研究開発活動】

当連結会計年度の研究開発活動は、優位性の高い技術の確立と新商品の創出を目指し、酒類、医薬・化学品、飼料分野の事業戦略の上で急務になっている課題に取り組みました。

当連結会計年度における当社グループの研究開発費の総額は8億4千3百万円であります。

当社の研究開発活動は、酒類事業分野および医薬・化学品事業分野に特化した2グループの領域研究所（商品開発研究所／加工用酒類研究所、生物資源研究所／バイオ技術開発センター）を中心に行っております。

### 〔酒類事業〕

酒類事業には、ワイン事業と加工用酒類事業が含まれ、ワイン事業の研究開発は商品開発研究所、加工用酒類事業の研究開発は加工用酒類研究所が担当しております。

「商品開発研究所」では、ブドウなどの果実の美味しさや健康機能性などのポテンシャルを最大限に引き出して、お客様の食卓を楽しくするワインや健やかな生活に貢献する商品の研究・開発を行っております。

日本由来のブドウ品種「甲州」の香り、味わいを科学的なアプローチにより見直し、隠れた特徴を引き出すことで世界的に評価される品質に引き上げる「甲州アロマプロジェクト」を勝沼ワイナリーとともに2003年から取り組んでおります。日本食ブームもあり、日本産ワインが海外を中心に評価されるなか、シャトー・メルシャン「甲州きいろ香」「甲州グリ・ド・グリ」などの甲州ワインの今後が期待されます。また、この日本産ならではの「フィネス」を追求する取り組みにより「長野メルロー2004」は、2007年の国産ワインコンクールで金賞、リュブリアナ国際ワインコンクールで金賞および日本No.1ワインに与えられる「ナショナルチャンピオン」を受賞し、その品質と技術が高く評価されました。

これらのワイン造りの科学的なアプローチと歴史に裏打ちされた技術は、お客様嗜好調査と組み合わせることで、ワインに親しまれているお客様だけでなく、より沢山の日本のお客様の嗜好に合った、手頃で、美味しいワインとしてお届けする商品の開発に活かしております。

一方、お客さまの安心・安全、健やかな生活へのご要望にお応えする商品を「おいしく」お届けする技術開発では、「健やかワイン」として圧倒的なご支持をいただいている「ボン・ルージュ」シリーズを8月にリニューアル発売するとともに、11月には「おいしい酸化防止剤無添加ワイン」シリーズにスパークリングワインの「爽美のぶどう」を開発導入いたしました。ブドウなどの果実に含まれる健康機能性成分の研究では、血栓予防、抗癌作用、血糖値の低下などの効果で注目を集めているポリフェノールの一種であるレスベラトロールについて、機能性の解明に取り組むとともに、ブドウ樹中での挙動について、11月の日本ブドウ・ワイン学会で報告いたしました。このような成果は、お客様にワインの良さを知っていただくための情報発信や機能性食品の開発に活かしてまいります。

「加工用酒類研究所」は、研究開発業務が中心の商品開発室と、お客様サポート中心のカスタマーセンターで構成されております。

商品開発室では、みりんやワイン等、料理に使用するお酒や発酵調味料、さらには、日持ち向上を目的に、食の安全・安心に寄与しますアルコール製剤の開発を中心に手掛けております。最近の機能性差別化商品としましては、「匠の技の工業化」をコンセプトに開発しました「煮切りみりん」やソースの煮込み感を向上させる調理用ワイン「ルビーノ」等があり、本格志向のこだわりユーザーからも高く支持されつつあります。

また、基礎研究分野としましては、加工用酒類ならではの「調理科学」を挙げ、官能評価だけに頼りがちな料理の世界に、科学的なメスを入れ、客観的データの収集に努めております。最近の活動としましては、肉の食感の数値化や組織学的な観察成果を基に、お客様に対して説得性の高い情報を提供しております。

一方、カスタマーセンターでは、お客様へのメニュー・レシピ提案をはじめ、お客様サイドの課題解決を目的としたコンサルタント型ユーザーサポートを充実させ、お客様から頼りにされるセクションに成長しつつあります。

このように、「加工用酒類研究所」では、両セクションの機能が密接に補完しあうことにより、お客様のニーズに即応した、質が高く、スピーディーな商品開発やサービスを実現しております。

以上の結果、酒類事業の研究開発費は3億8千2百万円となりました。

#### [医薬・化学品事業]

医薬品・化学品事業分野では、生物資源研究所およびバイオ技術開発センターで、天然物資源からの有用生理活性物質の探索研究、および微生物変換法・発酵法・化学合成法による有用化合物の製造技術研究を行っております。探索研究は製薬企業や外部研究機関との共同で行っており、微生物由来資源の供給先の一部では有用な開発候補物質も発見されています。資源の多様性拡大を目的に、インドネシア政府機関であるBPPT研究所と開始しましたプロジェクトでは、インドネシアで分離された微生物の培養抽出物の調製が順調に進められており、サンプル提供の結果、有用と考えられる微生物も発見されております。前年より参画しております、独立行政法人新エネルギー・産業技術総合開発機構（NEDO）の大型創薬プロジェクトである「化合物などを活用した生物システム制御基盤技術開発」における、当研究所の微生物由来資源の提供も順調に進み、高い活性を示す化合物も発見されつつあります。

微生物変換のコア技術となる水酸化反応につきましては、原核微生物および真核微生物由来のP450水酸化酵素遺伝子の大腸菌または酵母の発現ライブラリー、ならびに微生物ライブラリーを用いての変換スクリーニングを行っております。これらの水酸化遺伝子あるいは当社独自の水酸化微生物を適用して、開発医薬品の中間体等として有用な水酸化体の製造プロセス研究を継続しており、特異な基質に対しての水酸化の実績が得られており、医薬中間体製造に利用価値の高いP450が見出されております。また、大腸菌発現システムおよび工業化システムの改良には継続的に取り組んでおり、水酸化スクリーニングの効率の向上および工業化研究の発展に反映させております。NEDOの「微生物機能を活用した高度製造基盤技術開発」プロジェクトにも参画しており、大阪大学・広島大学・産業総合研究所・日本電気株式会社と共同で取り組んでおりますP450酵素の高機能化・多様化技術の研究開発も計画通り順調に進んでおります。

制癌剤・抗生物質・その他の新規医薬品化合物の共同研究開発も進めております。エーザイ株式会社と共同で見出した新規制癌剤候補であるPladienolide物質（エーザイ社開発コード「E7107」）につきましては、エーザイ社によって欧州および米国にて、臨床試験を実施中であります。高度に改変された水酸化遺伝子を組み入れた生産菌株を利用した研究も順調に進んでおり、治験薬の製造に向けて準備が整いました。

当社の発酵技術と発酵製造設備の有効利用を目的に立ち上げました受託発酵事業につきましては、商業生産を目指した製造技術検討を行っており、一品目については八代工場への移管を完了して、商業生産に入りました。また、自社で製造研究を行ってきました新規品目に関しましても工業化技術の改良を行い、ビジネス展開に備えております。さらに、これに続く複数の候補化合物について継続的に新規に販売できるよう計画し研究開発を行っております。

以上の結果、医薬・化学品事業の研究開発費は3億9千9百万円となりました。

#### [飼料事業]

畜産飼料分野では、外部研究機関との共同で、機能性を有した高付加価値飼料の開発を主体に行っております。

当年度は、乳牛のカルシウム吸収性に関する研究開発を行いました。特に、吸収増加因子などの検討を行い、現段階では増加因子のある素材のスクリーニングを行っております。次に、抗生物質未使用である安全な畜産物へのニーズが高まるなか、抗生物質の代替となる免疫賦活効果を有した飼料の開発に取り組みました。また大豆など以前から使用している原料について、新たな機能性発現のための製造法探索、次いでそれらの配合飼料への用途開発を行いました。

水産飼料分野では、養殖魚の品質向上に有用な栄養成分を豊富に含んだ、乾燥ビール酵母を利用した製品の開発を中心に行いました。また蛋白質原料高騰の折から、代替蛋白質の開発研究と、微量栄養成分に関する研究試験を開始いたしました。新形状タイプ飼料として開発された包餡型ペレットについては、クロマグロでの開発試験を行い、得られた知見を基に開発研究を継続して行いました。今後は、特に飼養面だけでなく肉質面でも評価の得られる飼料の開発を目指します。

以上の結果から飼料事業の研究開発費は6千万円となりました。

## 7【財政状態および経営成績の分析】

### (1) 重要な会計方針および見積もり

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたり、見積もりが必要な事項につきましては、合理的な基準に基づき、会計上の見積もりを行っております。詳細につきましては、「第5【経理の状況】1【連結財務諸表等】連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載したとおりであります。

### (2) 経営成績の分析

#### ① 売上高

当連結会計年度の当社グループの売上高は、1,030億5千8百万円（前期比3.7%増）となりました。売上高については、「第2【事業の状況】1【業績等の概要】(1)業績」に記載しておりますが、主として、酒類の売上増加によるものであります。

#### ② 売上総利益

売上総利益は、250億7千1百万円（前期比12.2%減）となりました。売上総利益率は24.3%（前期28.7%）であり、売上総利益の減少は、主として原材料の高騰、為替相場の影響などによるものであります。

#### ③ 販売費および一般管理費、営業利益

販売費および一般管理費は、243億8千1百万円（前期比10.7%減）となりました。主な減少理由は、販売促進費および支払運賃等の減少によるものであります。

この結果、営業利益は、6億8千9百万円（前期比44.9%減）となりました。

#### ④ 営業外損益、経常利益

営業外損益は差し引き、9千4百万円（前期比13.2%減）となりました。支払利息が増加しましたが、持分法による投資利益が増加したことなどにより、前年並みとなりました。

この結果、経常利益は、7億8千4百万円（前期比42.4%減）となりました。

#### ⑤ 特別損益、税金等調整前当期純利益

特別利益は、6億1千7百万円（前期比87.6%減）となりました。主な内訳はビル所有権持分の売却であります。特別損失は、6億7千8百万円（前期比78.8%減）となりました。事業再編成費用の発生等がありましたが、前連結会計年度において多額に発生した固定資産処分損が減少し、また、養魚用飼料回収対応費用がなくなったため、減少いたしました。

この結果、税金等調整前当期純利益は、7億2千3百万円（前期比77.0%減）となりました。

#### ⑥ 法人税等（法人税、住民税および事業税、法人税等調整額）、少数株主利益、当期純損失

収益の見通しの悪化により繰延税金資産を取り崩した結果、法人税等は22億8千4百万円（前期比60.2%増）となりました。

税金等調整前当期純利益に対する法人税等の負担率は、315.9%（前期45.4%）であります。

少数株主利益は、3千7百万円（前期比34.6%減）となりました。

この結果、当期純損失は、15億9千8百万円（前年同期は当期純利益16億5千8百万円）となりました。

(3) 財政状態の分析

① 資産、負債および純資産の状況

当連結会計年度の総資産は、麒麟麦酒株式会社から輸入ワインが移管されたことなどにより、たな卸資産が増加しましたが、売掛金回収サイト短縮により売上債権が減少し、前期比79億2千6百万円減の870億8千4百万円となりました。負債につきましては、麒麟麦酒株式会社との業務提携に伴い、未払値引等が減少し、前期比55億7千5百万円減の409億5千9百万円となりました。純資産につきましては、繰延税金資産取り崩しの影響等による利益剰余金等の減少で、前期比23億5千1百万円減の461億2千4百万円となりました。この結果、自己資本比率は52.6%、1株当たり純資産額は343円93銭となりました。

② キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末の現金および現金同等物の残高は61億2千8百万円（前期比17.5%増）となりました。詳細につきましては、「第2 [事業の状況] 1 [業績等の概要] (2) キャッシュ・フローの状況」に記載したとおりであります。



### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度において実施しました設備投資は、2,676百万円であります。

事業の種類別セグメントでは、酒類1,311百万円、医薬・化学品348百万円、飼料244百万円、その他53百万円、全社（共通）718百万円であります。

当連結会計年度に完成した主なものは、苫小牧工場の場外付帯設備および生産管理システムであります。

当連結会計年度に売却した主なものは、三栄ビル別館およびディスペンサーであります。

当連結会計年度に除却した主なものは、ディスペンサーであります。

なお、生産能力に重大な影響を及ぼすような売却、除却等はありません。

（注）「設備の状況」に記載された金額には、消費税等は含まれておりません。

#### 2【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

平成19年12月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)     | 事業の種類別<br>セグメントの<br>名称 | 設備の内容 | 帳簿価額（百万円）    |                |              |     |       | 従業員数<br>(名) |
|-------------------|------------------------|-------|--------------|----------------|--------------|-----|-------|-------------|
|                   |                        |       | 建物および<br>構築物 | 機械装置<br>および運搬具 | 土地<br>(面積千㎡) | その他 | 合計    |             |
| 藤沢工場<br>(神奈川県藤沢市) | 酒類                     | 製造設備他 | 3,388        | 2,593          | 12<br>(35)   | 22  | 6,016 | 64          |
| 八代工場<br>(熊本県八代市)  | 酒類・飼料<br>医薬・化学品        | 製造設備他 | 1,770        | 2,412          | 16<br>(330)  | 37  | 4,237 | 84          |
| 日光工場<br>(栃木県日光市)  | 酒類                     | 製造設備他 | 1,313        | 1,706          | 172<br>(42)  | 21  | 3,213 | 31          |

（注）1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具器具備品であり、建設仮勘定を含んでおりません。

2. 上記の他、主要な設備のうち連結会社以外から賃借している設備の内容は、下記のとおりであります。

| 事業所名<br>(所在地)      | 事業の種類別<br>セグメントの<br>名称 | 設備の内容 | 年間賃借料（百万円） |
|--------------------|------------------------|-------|------------|
| 本社<br>(東京都中央区)     | 全社（共通）                 | 本社機能  | 276        |
| 宇和島工場<br>(愛媛県宇和島市) | 飼料                     | 製造設備他 | 65         |

##### (2) 在外子会社

平成19年12月31日現在

| 会社名            | 事業所名<br>(所在地)       | 事業の種類別<br>セグメントの<br>名称 | 設備の内容 | 帳簿価額（百万円）    |                |              |     |       | 従業員数<br>(名) |
|----------------|---------------------|------------------------|-------|--------------|----------------|--------------|-----|-------|-------------|
|                |                     |                        |       | 建物および<br>構築物 | 機械装置<br>および運搬具 | 土地<br>(面積千㎡) | その他 | 合計    |             |
| マーカム<br>ヴィニヤーズ | アメリカ合衆国<br>カリフォルニア州 | 酒類                     | ぶどう畑他 | 775          | 328            | 144<br>(792) | 164 | 1,412 | 25          |

（注）帳簿価額のうち「その他」は、工具器具備品であり、建設仮勘定を含んでおりません。

#### 3【設備の新設、除却等の計画】

##### (1) 重要な設備の新設、拡充等

| 会社名<br>事業所名<br>(所在地)       | 事業の種類別<br>セグメントの名称 | 設備の内容 | 投資予定額（百万円） |        | 資金調達方法 | 着手年月    | 完了予定年月  |
|----------------------------|--------------------|-------|------------|--------|--------|---------|---------|
|                            |                    |       | (総額)       | (既支払額) |        |         |         |
| メルシャン㈱<br>日光工場<br>(栃木県日光市) | 酒類                 | 製造設備  | 396        | —      | 自己資金   | 平成20年2月 | 平成20年8月 |

##### (2) 重要な設備の除却、売却等

該当する事項はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 488,419,000 |
| 計    | 488,419,000 |

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(平成19年12月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成20年3月26日) | 上場金融商品取引所名<br>または登録認可金融商品取<br>引業協会名      | 内容   |
|------|------------------------------------|---------------------------------|--|--|
| 普通株式 | 133,689,303                        | 133,689,303                     | 東京証券取引所<br>(市場第一部)<br>大阪証券取引所<br>(市場第一部) | 完全議決権株式であり、権<br>利内容に何ら限定のない当<br>社における標準となる株式 |
| 計    | 133,689,303                        | 133,689,303                     | —  | —  |

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                 | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|---------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成15年5月12日<br>(注)1  | —                     | 145,270,303          | —               | 20,972         | △14,700               | 5,343                |
| 平成17年12月21日<br>(注)2 | △11,581,000           | 133,689,303          | —               | 20,972         | —                     | 5,343                |

(注)1. 平成15年3月28日開催の定時株主総会における資本準備金減少決議に基づくその他資本剰余金への振替であります。

2. 平成17年12月9日開催の取締役会決議に基づく自己株式消却による発行済株式総数の減少であります。

#### (5)【所有者別状況】

平成19年12月31日現在

| 区分                  | 株式の状況(1単元の株式数1,000株)    |        |              |            |        |      |           |         | 単元未満<br>株式の状況<br>(株) |
|---------------------|-------------------------|--------|--------------|------------|--------|------|-----------|---------|----------------------|
|                     | 政府<br>および<br>地方<br>公共団体 | 金融機関   | 金融商品<br>取引業者 | その他の<br>法人 | 外国法人等  |      | 個人<br>その他 | 計       |                      |
|                     |                         |        |              |            | 個人以外   | 個人   |           |         |                      |
| 株主数<br>(人)          | —                       | 38     | 41           | 242        | 81     | 8    | 16,029    | 16,439  | —                    |
| 所有株式数<br>(単元)       | —                       | 17,393 | 777          | 69,129     | 12,117 | 15   | 32,929    | 132,360 | 1,329,303            |
| 所有株式数<br>の割合<br>(%) | —                       | 13.14  | 0.59         | 52.23      | 9.15   | 0.01 | 24.88     | 100.0   | —                    |

(注)1. 期末現在の自己株式数は436,900株であり、「個人その他」に436単元および「単元未満株式の状況」に900株含まれております。

なお、自己株式436,900株は株主名簿記載上の株式数であり、期末現在の実保有残高は435,900株であります。

2. 上記「その他の法人」の中には、証券保管振替機構名義の株式が22単元含まれております。

(6) 【大株主の状況】

平成19年12月31日現在

| 氏名または名称  | 住所   | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合(%) |
|--|--|---------------|----------------------------|
| キリンホールディングス株式会社  | 東京都中央区新川二丁目10番1号   | 67,000        | 50.12                      |
| 日本マスタートラスト信託銀行<br>株式会社(信託口)  | 東京都港区浜松町二丁目11番3号   | 8,405         | 6.29                       |
| シービーエヌワイデイエフエイイン<br>ターナショナルキャップバリュー<br>ポートフォリオ<br>(常任代理人 シティバンク銀行株<br>式会社)           | 1299 OCEAN AVENUE, 11F, SANTA<br>MONICA, CA 90401 USA<br>(東京都品川区東品川二丁目3番14号)       | 3,212         | 2.40                       |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行<br>株式会社(信託口)  | 東京都中央区晴海一丁目8番11号   | 2,270         | 1.70                       |
| ステートストリートバンクアンドト<br>ラストカンパニー-505019<br>(常任代理人 株式会社みずほコー<br>ポレート銀行宛町証券決済業務室)          | AIB INTERNATIONAL CENTRE P.O.<br>BOX 518 IFSC DUBLIN, IRELAND<br>(東京都中央区日本橋兜町6番7号) | 2,248         | 1.68                       |
| ステートストリートバンクアンドト<br>ラストカンパニー<br>(常任代理人 株式会社みずほコー<br>ポレート銀行宛町証券決済業務室)                 | P.O. BOX 351 BOSTON MASSACHUSET<br>TS 02101 U.S.A.<br>(東京都中央区日本橋兜町6番7号)            | 1,346         | 1.01                       |
| 鈴木 忠雄  | 東京都品川区   | 927           | 0.69                       |
| 第一生命保険相互会社<br>(常任代理人 資産管理サービス<br>信託銀行株式会社)   | 東京都千代田区有楽町一丁目13番1号<br>(東京都中央区晴海一丁目8番12号<br>晴海アイランドトリトンスクエア<br>オフィスタワーZ棟)           | 857           | 0.64                       |
| ザチェースマンハッタンバンクエ<br>ヌエイロンドンエスエルオムニバス<br>アカウント<br>(常任代理人 株式会社みずほコー<br>ポレート銀行宛町証券決済業務室) | WOOLGATE HOUSE,<br>COLEMAN STREET<br>LONDON EC2P 2HD, ENGLAND<br>(東京都中央区日本橋兜町6番7号) | 786           | 0.59                       |
| ジェーピーモルガンチェースバンク<br>380081<br>(常任代理人 株式会社みずほコー<br>ポレート銀行宛町証券決済業務室)                   | 125 LONDON WALL, LONDON, EC2Y<br>5AJ, UNITED KINGDOM<br>(東京都中央区日本橋兜町6番7号)          | 749           | 0.56                       |
| 計  | —  | 87,802        | 65.68                      |

(7) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成19年12月31日現在

| 区分             | 株式数(株)   | 議決権の数(個) | 内容                        |
|----------------|--|----------|---------------------------|
| 無議決権株式         | —  | —        | —                         |
| 議決権制限株式(自己株式等) | —  | —        | —                         |
| 議決権制限株式(その他)   | —  | —        | —                         |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 435,000<br>(相互保有株式)<br>普通株式 178,000 | —        | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 131,747,000                                     | 131,747  | 同上                        |
| 単元未満株式         | 普通株式 1,329,303                                       | —        | 同上                        |
| 発行済株式総数        | 133,689,303  | —        | —                         |
| 総株主の議決権        | —  | 131,747  | —                         |

(注) 上記「完全議決権株式(その他)」の中には、証券保管振替機構名義の株式が22,000株(議決権22個)含まれております。単元未満株式には当社所有の自己株式900株が含まれております。

② 【自己株式等】

平成19年12月31日現在

| 所有者の氏名<br>または名称           | 所有者の住所            | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|---------------------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| メルシャン株式会社<br>(自己保有株式)     | 東京都中央区京橋<br>1-5-8 | 435,000              | —                    | 435,000             | 0.33                           |
| 日本合成アルコール株式会社<br>(相互保有株式) | 東京都港区赤坂<br>7-1-16 | 178,000              | —                    | 178,000             | 0.13                           |
| 計                         | —                 | 613,000              | —                    | 613,000             | 0.46                           |

(注) 上記のほか株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に保有していない株式が1,000株(議決権1個)あります。なお、当該株式数は上記「発行済株式」の「完全議決権株式(その他)」の中に含まれております。

(8) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当する事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当する事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

会社法第192条第1項の規定に基づく単元未満株式の買取請求による取得

| 区分              | 株式数(株) | 価額の総額(円)   |
|-----------------|--------|------------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 89,734 | 27,101,019 |
| 当期間における取得自己株式   | 2,431  | 489,820    |

(注) 当期間における取得自己株式には平成20年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度   |            | 当期間     |            |
|-----------------------------|---------|------------|---------|------------|
|                             | 株式数(株)  | 処分価額の総額(円) | 株式数(株)  | 処分価額の総額(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         | —       | —          | —       | —          |
| 消却の処分を行った取得自己株式             | —       | —          | —       | —          |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | —       | —          | —       | —          |
| その他<br>(単元未満株式の買増請求による売渡)   | 18,363  | 5,419,323  | 3,557   | 1,043,878  |
| 保有自己株式数                     | 435,900 | —          | 434,774 | —          |

(注) 当期間における取得自己株式には平成20年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

### 3【配当政策】

当社は株主に対し、長期にわたり安定的な配当を継続して実施することを基本方針として利益配分を行っております。

その一方で、経営体質の強化および将来の事業展開に向けて、設備投資や研究開発等に備えるために内部留保の充実強化も重要と考えております。

当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

| 決議年月日              | 配当金の総額(百万円) | 一株当たりの配当額 (円) |
|--------------------|-------------|---------------|
| 平成20年3月25日定時株主総会決議 | 666         | 5             |

### 4【株価の推移】

#### (1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次     | 第87期     | 第88期     | 第89期     | 第90期     | 第91期     |
|--------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 決算年月   | 平成15年12月 | 平成16年12月 | 平成17年12月 | 平成18年12月 | 平成19年12月 |
| 最高 (円) | 251      | 306      | 456      | 427      | 357      |
| 最低 (円) | 158      | 212      | 246      | 259      | 213      |

(注) 株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

#### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別     | 平成19年7月 | 8月  | 9月  | 10月 | 11月 | 12月 |
|--------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高 (円) | 296     | 279 | 262 | 260 | 255 | 249 |
| 最低 (円) | 263     | 247 | 236 | 242 | 230 | 213 |

(注) 株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

5【役員の状況】

| 役名              | 職名           | 氏名   | 生年月日          | 略歴  | 任期   | 所有株数<br>(千株) |
|-----------------|--------------|------|---------------|---|------|--------------|
| 代表取締役<br>社長CEO  |              | 岡部有治 | (昭和17年8月25日)  | 昭和141.4 味の素㈱入社<br>平成4.7 同社福岡支店長<br>" 7.6 同社取締役東京支店長兼広域営業本部副本部長<br>" 9.6 同社取締役広域営業本部長<br>" 11.6 同社常務取締役<br>" 13.1 同社取締役<br>" 13.1 メルシャン㈱顧問<br>" 13.3 専務取締役<br>" 13.3 酒類副カンパニー長<br>" 15.3 酒類カンパニー長<br>" 16.1 代表取締役社長COO<br>" 18.3 代表取締役社長CEO(現)<br>" 19.7 麒麟麦酒㈱取締役(現) | (注)4 | 8            |
| 代表取締役<br>専務執行役員 |              | 前田仁  | (昭和25年2月1日)   | 昭和148.4 麒麟麦酒㈱(現キリンホールディングス㈱)入社<br>平成9.9 同社マーケティング本部商品開発部長<br>" 13.10 同社酒類営業本部マーケティング部長<br>" 16.3 同社執行役員酒類営業本部マーケティング部長<br>" 16.9 同社執行役員酒類営業本部企画部長<br>" 18.3 同社執行役員国内酒類カンパニー戦略企画部長<br>" 19.3 同社常務執行役員<br>" 19.3 メルシャン㈱代表取締役専務執行役員(現)                                 | (注)4 | 2            |
| 取締役<br>常務執行役員   |              | 坂本恭輝 | (昭和24年4月1日)   | 昭和147.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成5.3 酒類技術センター長<br>" 10.9 理事酒類製造統括部長兼酒類技術センター長<br>" 11.3 取締役<br>" 13.3 常務執行役員<br>" 13.3 酒類製造部長<br>" 15.3 常務取締役<br>" 16.3 取締役常務執行役員(現)<br>" 18.3 医薬・化学品カンパニー長   | (注)4 | 23           |
| 取締役<br>常務執行役員   | 生産SCM<br>本部長 | 大野潤  | (昭和23年3月16日)  | 昭和145.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成9.3 川崎工場長<br>" 10.9 酒類製造統括部長兼酒類製造部長<br>" 13.1 藤沢工場長兼軽井沢ウイスキー蒸留所工場長<br>" 13.3 執行役員<br>" 17.3 常務執行役員<br>" 19.3 取締役常務執行役員(現)<br>" 19.7 生産SCM本部長(現)  | (注)4 | 6            |
| 取締役<br>常務執行役員   | 飼料品質<br>管理部長 | 瀬島俊介 | (昭和24年11月5日)  | 昭和151.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成12.7 人事部長<br>" 13.3 執行役員<br>" 15.4 人事部長兼リアルエステート事業部長<br>" 17.4 事業企画部長兼広告部長<br>" 18.3 飼料カンパニー長<br>" 19.3 取締役常務執行役員(現)<br>" 20.2 飼料品質管理部長(現)   | (注)4 | 7            |
| 取締役<br>常務執行役員   | ワイン営業<br>本部長 | 植木宏  | (昭和28年11月28日) | 昭和151.4 麒麟麦酒㈱(現キリンホールディングス㈱)入社<br>平成15.3 同社関西越地区本部長<br>" 17.9 同社酒類営業本部営業部担当部長<br>" 18.3 同社国内酒類カンパニー営業本部営業部長<br>" 19.3 同社執行役員国内酒類カンパニー営業本部営業<br>部長<br>" 19.7 同社取締役営業本部営業部長<br>" 20.3 メルシャン㈱取締役常務執行役員(現)<br>" 20.3 メルシャン㈱ワイン営業本部長(現)                                  | (注)5 | —            |
| 取締役             |              | 椎名武雄 | (昭和4年5月11日)   | 昭和28.6 日本アイ・ビー・エム㈱入社<br>" 37.5 同社取締役<br>" 50.2 同社取締役社長<br>平成5.1 同社会長<br>" 7.6 H O Y A㈱取締役(現)<br>" 11.12 日本アイ・ビー・エム㈱最高顧問<br>" 12.6 ㈱商船三井取締役<br>" 13.6 明治製菓㈱取締役<br>" 17.3 メルシャン㈱取締役(現)<br>" 19.5 日本アイ・ビー・エム㈱相談役(現)  | (注)4 | —            |

| 役名    | 職名 | 氏名   | 生年月日         | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|----|------|--------------|--|------|---------------|
| 取締役   |    | 三宅古二 | (昭和23年1月26日) | 昭和14.4 麒麟麦酒(株)(現キリンホールディングス(株))入社<br>平成10.9 同社営業本部営業部長<br>" 12.3 同社首都圏営業本部広域営業部長<br>" 13.10 同社東海地区本部長<br>" 14.3 同社取締役東海地区本部長<br>" 15.3 同社執行役員東海地区本部長<br>" 16.3 同社常務執行役員首都圏地区本部長<br>" 18.3 同社常務執行役員国内酒類カンパニー社長<br>" 19.3 メルシャン(株)取締役(現)<br>" 19.3 キリンビバレッジ(株)取締役(現)<br>" 19.7 麒麟麦酒(株)代表取締役社長(現)         | (注)4 | —             |
| 常勤監査役 |    | 清島講紀 | (昭和26年11月9日) | 昭和14.4 三葉オーシャン(株)(現メルシャン(株))入社<br>平成12.10 監査室長<br>" 16.5 秘書部長<br>" 19.4 メルテックサービス(株)出向 常務取締役<br>" 20.3 メルシャン(株)常勤監査役(現)  | (注)6 | —             |
| 監査役   |    | 中島徹  | (昭和29年10月4日) | 昭和53.4 最高裁判所司法研修所入所<br>" 55.4 長島・大野法律事務所入所<br>" 60.12 Cleary, Gottlieb, Steen & Hamilton,<br>New York勤務<br>" 61.12 Wilson, Sonsini, Goodrich & Rosati,<br>Palo Alto, California勤務<br>" 62.9 長島・大野法律事務所(現長島・大野・常松法律<br>事務所)復帰<br>" 63.10 同事務所パートナー(現)<br>平成17.6 ソニー銀行(株)取締役(現)<br>" 18.3 メルシャン(株)監査役(現) | (注)3 | —             |
| 監査役   |    | 大島仁志 | (昭和23年1月21日) | 昭和14.4 麒麟麦酒(株)(現キリンホールディングス(株))入社<br>平成9.3 同社広報部長<br>" 12.3 同社経営企画室長<br>" 14.3 同社酒類営業本部企画部長<br>" 15.3 同社執行役員国際ビールカンパニー社長<br>" 16.1 同社執行役員国際酒類カンパニー社長<br>" 18.3 同社常務執行役員国際酒類カンパニー社長<br>" 19.3 同社常勤監査役<br>" 19.7 キリンホールディングス(株)常勤監査役(現)<br>" 20.3 メルシャン(株)監査役(現)   | (注)6 | —             |
| 計     |    |      |              |  |      | 46            |

- (注) 1. 取締役椎名武雄、同三宅古二の両名は、会社法第2条15号に定める社外取締役であります。  
2. 監査役中島徹、同大島仁志の両名は、会社法第2条16号に定める社外監査役であります。  
3. 平成18年3月29日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
4. 平成19年3月28日開催の定時株主総会の終結の時から2年間  
5. 平成20年3月25日開催の定時株主総会の終結の時から1年間  
6. 平成20年3月25日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
7. 当社は、法令に定める監査役員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第2項に定める補欠監査役2名を選出しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

| 氏名    | 生年月日         | 略歴   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|--------------|--|---------------|
| 古江洋一郎 | (昭和31年7月28日) | 昭和55.4 三葉オーシャン(株)(現メルシャン(株))入社<br>平成14.10 財務部長兼BC班長<br>" 19.4 内部統制整備推進プロジェクトリーダー(現)  | —             |
| 小林高博  | (昭和29年2月27日) | 昭和52.4 麒麟麦酒(株)(現キリンホールディングス(株))入社<br>平成16.9 同社お客様満足推進部担当部長<br>同社CSR・コミュニケーション本部CSR推進グルー<br>" 17.3 プ担当部長<br>" 18.3 同社経営監査部長<br>" 19.7 キリンホールディングス(株)経営監査部長(現) | —             |



## 6【コーポレート・ガバナンスの状況】

以下のコーポレート・ガバナンスの状況に係る項目の一部につきましては、連結会社の状況を記載しております。

### (1)コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

平成18年5月に施行された会社法および同法施行規則に基づき、当社の業務全般の適正を確保するための体制を整備し、透明性が高く強固な経営体制の確立に努めております。また、同年6月に金融商品取引法が成立したことにもない、財務報告に係わる内部統制の構築についても、同法の実施基準に則り、順次検討を進めております。これらを通して、コーポレート・ガバナンスの一層の充実に取り組んでまいります。

### (2) コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況

#### ① 会社の機関の内容

当社は、取締役の少人数化と社外取締役の招聘を実施し、取締役会の活性化を図るとともに、執行役員制度を導入し、CEO(最高経営責任者)、COO(最高執行責任者)を設けて、取締役による経営の意思決定・監督機能と業務執行機能を分化した経営機構として、職務執行権を執行役員に委ね、担当業務の最終決定者とする事で、業務執行の迅速化を図りました。同時に、役付取締役は会長、社長を除いて廃止しフラット化する一方、執行役員の体系は前述のCEO、COOをはじめ、複数の階層を設けております。

平成19年度末現在は、役付取締役はCEOを兼ねる社長のみとなり、COOは空席となっております。取締役は全部で8名、うち2名が社外取締役となっております。また、当社の監査体制は、監査役制度を採用しており、監査役は4名、うち社外監査役が2名となっております。

#### ② 内部統制システムの整備の状況

当社は内部統制システムに関し、会社法および同法施行規則に基づき、以下のとおり業務の適正を確保する体制を整備します。

##### ア) 取締役・使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

当社および子会社において、コンプライアンスの徹底を図るため、キリングroupガイドラインによる行動基準を示し、内部通報制度(企業倫理ホットライン)を設けて、コンプライアンス体制の確立を図る。また、さらに適切な体制を構築するため、教育・研修を行う。

##### イ) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

当社は、法令および社内規程(文書管理規程、情報取扱規程)に基づいて、文書等の情報を適切に保存・管理する体制を整備する。また、個人情報の管理についても、社内の基本方針である個人情報取扱ガイドラインに則って対応する。

##### ウ) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社および子会社は、メルシヤングroupリスク管理規程に定めるところに従い、グループ全体のリスクを網羅的・総括的に管理する体制を整備する。また、リスク管理委員会は、適宜報告されるリスク管理体制の整備状況を把握し、最適なリスク管理体制を構築するための適切な対策を講じる。一方で、内部監査を担当する監査部が各責任部署のリスク管理状況を定期的に監査する。

##### エ) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するために、取締役会を定期的に開催するほか、必要に応じて適宜臨時に開催する。また、社内取締役を構成員とする経営戦略会議を定期的に開催し、会社全般にわたる執行方針の設定および重要事項につき審議決裁を行い、業務執行の効率化を図る。

取締役会の決定に基づく業務執行については、社内規程(執行役員規程、職務組織および業務分掌規程、職務権限および稟議手続規程)において、それぞれの責任者、執行範囲および執行手続の詳細について定める。

##### オ) 当社ならびに親会社および子会社から成る当社グループにおける業務の適正を確保するための体制

当社ならびに親会社および子会社における業務の適正を確保するため、親会社による内部統制のもと、指導・支援を受ける体制を整えとともに、当社グループの経営管理基本方針を定めたグループ会社管理規程を整備し、子会社各社における内部統制の実効性を高める施策を実施するとともに、適宜、子会社各社へ指導・支援を実施する。また、当社監査部は子会社各社を定期的に監査する。

カ) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項および当該

使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役は、監査役がその職務を補助するための体制を整備し、監査役から職務を補助すべき使用人および社外専門家の要請があった場合には迅速に協力する。また、当該使用人の取締役からの独立性を確保するため、使用人の人事異動・評価等を行う場合は、予め監査役に報告し意見を求めるものとする。

キ) 取締役および使用人が監査役に報告するための体制、その他の監査役への報告に関する体制ならびに監査役

の監査が実効的に行われることを確保するための体制  
取締役または使用人は、監査役に対して、法定の事項に加え、全社的(当社、親会社および子会社)に重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況を速やかに報告するために必要な体制を整備する。また、監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制として、監査役の経営戦略会議への出席および会社の重要情報に対するアクセスを確保する。

### ③ 内部監査および監査役監査、会計監査の状況

内部監査は、社内規程に基づき2名で構成された、前述の監査部が実施しております。監査部は、本社および重要な事業所において業務および財産等の状況を調査し、指摘・提言等を行っております。

各監査役は、監査役会が定めた監査の方針、業務の分担に従い、取締役会、経営会議その他重要な会議に出席し、取締役会等からその職務の執行状況を聴取しております。また、重要な決裁書類の閲覧、本社および重要な事業所において業務および財産の状況を調査し、必要に応じて子会社に営業の報告を求め、取締役の職務執行を、厳正に監査しております。

監査部と監査役の間では、定期的に会合を持ち、内部監査結果および指摘・提言事項等につき、相互に検討・意見交換し、密接な連携を図っております。

監査役は会計監査人とも定期会合を持ち、情報交換を行なうなど連携を図っております。

会計監査につきましては、監査法人トーマツと監査契約を締結しており、会社法監査および金融商品取引法に基づく監査を受けております。会計監査人は、独立の第三者としての立場から財務諸表監査を実施し、当社との間で監査結果および内部統制等の検討課題改善項目等について適宜意見交換をしております。

また、当社からは情報・データを提供し、迅速かつ正確な監査が実施できる環境を整備しております。

| 公認会計士の氏名等 |      | 所属する監査法人名 | 継続監査年数 | 補助者の構成               |
|-----------|------|-----------|--------|----------------------|
| 指定社員      | 青木良夫 | 監査法人トーマツ  | 7年     | 公認会計士 3名<br>会計士補等 4名 |
| 業務執行社員    | 松村浩司 |           | 7年     |                      |

### ④ 社外取締役および社外監査役との関係

当社の社外取締役である椎名武雄氏は日本アイ・ビー・エム株式会社の相談役および、HOYA株式会社の社外取締役であり、三宅占二氏は麒麟麦酒株式会社の代表取締役社長および、キリンビバレッジ株式会社の社外取締役であります。また、当社の社外監査役である中島徹氏は長島・大野・常松法律事務所の所属弁護士および、ソニー銀行株式会社の社外取締役であり、大島仁志氏はキリンホールディングス株式会社の常勤監査役であります。当社は、いずれの会社または事務所とも、社外取締役、社外監査役個人が直接利害関係を有する取引を行っておりません。

### (3) リスク管理体制の整備の状況

当社グループでは、全社的な責任体制を明確にするためグループリスク管理規程を制定、リスク管理委員会を設置しました。

グループ全体としては「製品品質」「環境・有害物質」「コンプライアンス」「情報管理」「クライシス対応」に関する5つのリスクを重視しています。

各組織においてもリスク担当者を設置し、それぞれの業務におけるリスクを洗い出して、日常業務におけるリスクの未然防止や軽減に取り組んでいます。

リスク管理委員会が、取締役会への定期的報告を行う義務を負って、実際の活動を推進します。

### (4) 役員報酬等の内容

#### ① 取締役および監査役に支払った報酬

取締役 7名 144百万円 (うち社外取締役 1名 12百万円)

監査役 3名 40百万円 (うち社外監査役 1名 8百万円)

#### ② 当期中の株主総会決議により支給した役員退職慰労金

取締役 4名 364百万円

監査役 1名 2百万円

(5)監査報酬等の内容

公認会計士法第2条第1項に規定する業務に基づく報酬 26百万円

上記以外の業務に基づく報酬の金額 2百万円

(6)責任限定契約の内容の概要

当社と各社外取締役および各社外監査役は、会社法第427条第1項の規定により、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項各号に定める金額の合計額としております。

(7)取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨定款に定めております。

(8)取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨、また、取締役の選任決議については累積投票によらない旨を定款に定めております。

(9)取締役会にて決議することができる株主総会決議事項

当社は、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。

(10)株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

## 第5【経理の状況】

### 1 連結財務諸表および財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式および作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前連結会計年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

- (2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式および作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前事業年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、前連結会計年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）および前事業年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）は証券取引法第193条の2の規定に基づき、また、当連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）および当事業年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）については、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、それぞれ連結財務諸表および財務諸表について、監査法人トーマツにより監査を受けております。

なお、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、有価証券報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の連結財務諸表及び財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受け、監査報告書を受領しております。

なお、監査法人トーマツは、監査法人の種類の変更により、平成21年7月1日をもって有限責任監査法人トーマツとなっております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

① 【連結貸借対照表】

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成18年12月31日) |               | 当連結会計年度<br>(平成19年12月31日) |               |             |
|--------------------|----------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-------------|
|                    |          | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%)    | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%)    |             |
| (資産の部)             |          |                          |               |                          |               |             |
| I 流動資産             |          |                          |               |                          |               |             |
| 1 現金および預金          |          |                          | 5,245         |                          | 6,160         |             |
| 2 受取手形および売掛金       | ※ 4      |                          | <u>33,995</u> |                          | <u>25,902</u> |             |
| 3 有価証券             |          |                          | 175           |                          | 36            |             |
| 4 たな卸資産            | ※ 2      |                          | <u>19,576</u> |                          | <u>21,644</u> |             |
| 5 繰延税金資産           |          |                          | 1,885         |                          | <u>162</u>    |             |
| 6 その他              |          |                          | 2,289         |                          | 2,367         |             |
| 貸倒引当金              |          |                          | △20           |                          | △13           |             |
| 流動資産合計             |          |                          | <u>63,146</u> | <u>66.5</u>              | <u>56,260</u> | <u>64.6</u> |
| II 固定資産            |          |                          |               |                          |               |             |
| 1 有形固定資産           | ※ 5      |                          |               |                          |               |             |
| (1) 建物および構築物       | ※ 2      | 20,389                   |               | 20,466                   |               |             |
| 減価償却累計額            |          | 9,883                    | 10,505        | 10,366                   | 10,099        |             |
| (2) 機械装置および<br>運搬具 | ※ 2      | 36,351                   |               | 36,980                   |               |             |
| 減価償却累計額            |          | 27,462                   | 8,889         | 28,750                   | 8,229         |             |
| (3) 土地             | ※ 2      |                          | 1,718         |                          | 1,708         |             |
| (4) 建設仮勘定          |          |                          | 103           |                          | 459           |             |
| (5) その他            |          | 3,274                    |               | 2,530                    |               |             |
| 減価償却累計額            |          | 2,531                    | 742           | 1,939                    | 590           |             |
| 有形固定資産合計           |          |                          | 21,958        | <u>23.1</u>              | 21,087        | <u>24.2</u> |
| 2 無形固定資産           |          |                          | 2,048         | 2.2                      | 2,112         | 2.4         |
| 3 投資その他の資産         |          |                          |               |                          |               |             |
| (1) 投資有価証券         | ※ 1      |                          | 4,260         |                          | 4,159         |             |
| (2) 前払年金費用         |          |                          | 1,730         |                          | 1,525         |             |
| (3) 繰延税金資産         |          |                          | 31            |                          | 29            |             |
| (4) その他            | ※ 1      |                          | <u>2,208</u>  |                          | <u>2,295</u>  |             |
| 貸倒引当金              |          |                          | △372          |                          | △387          |             |
| 投資その他の資産合計         |          |                          | 7,858         | 8.2                      | 7,622         | 8.8         |
| 固定資産合計             |          |                          | <u>31,864</u> | <u>33.5</u>              | <u>30,823</u> | <u>35.4</u> |
| 資産合計               |          |                          | <u>95,011</u> | 100.0                    | <u>87,084</u> | 100.0       |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成18年12月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成19年12月31日) |            |
|--------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|
|                    |          | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>      |          |                          |            |                          |            |
| <b>I 流動負債</b>      |          |                          |            |                          |            |
| 1 支払手形および買掛金       | ※ 4      | 7,978                    |            | 8,646                    |            |
| 2 短期借入金            | ※ 2      | 5,531                    |            | 5,469                    |            |
| 3 1年内返済予定長期<br>借入金 |          | 22                       |            | 17                       |            |
| 4 未払金              |          | 12,212                   |            | 9,044                    |            |
| 5 未払費用             |          | 4,094                    |            | 2,115                    |            |
| 6 未払法人税等           |          | 639                      |            | 154                      |            |
| 7 預り金              |          | 2,956                    |            | 2,721                    |            |
| 8 賞与引当金            |          | 346                      |            | 240                      |            |
| 9 その他              | ※ 4      | 321                      |            | 188                      |            |
| 流動負債合計             |          | 34,102                   | 35.9       | 28,596                   | 32.9       |
| <b>II 固定負債</b>     |          |                          |            |                          |            |
| 1 長期借入金            |          | 9,119                    |            | 9,155                    |            |
| 2 繰延税金負債           |          | 2,488                    |            | 2,845                    |            |
| 3 退職給付引当金          |          | 181                      |            | 166                      |            |
| 4 役員退職慰労引当金        |          | 575                      |            | 169                      |            |
| 5 長期預り金            |          | 46                       |            | 14                       |            |
| 6 その他              |          | 21                       |            | 11                       |            |
| 固定負債合計             |          | 12,432                   | 13.1       | 12,362                   | 14.2       |
| 負債合計               |          | 46,535                   | 49.0       | 40,959                   | 47.1       |
| <b>(純資産の部)</b>     |          |                          |            |                          |            |
| <b>I 株主資本</b>      |          |                          |            |                          |            |
| 1 資本金              |          | 20,972                   | 22.1       | 20,972                   | 24.1       |
| 2 資本剰余金            |          | 16,834                   | 17.7       | 16,834                   | 19.3       |
| 3 利益剰余金            |          | 9,697                    | 10.2       | 7,431                    | 8.5        |
| 4 自己株式             |          | △108                     | △0.1       | △143                     | △0.2       |
| 株主資本合計             |          | 47,396                   | 49.9       | 45,095                   | 51.7       |
| <b>II 評価・換算差額等</b> |          |                          |            |                          |            |
| 1 その他有価証券評価差額<br>金 |          | 644                      | 0.7        | 591                      | 0.7        |
| 2 繰延ヘッジ損益          |          | 7                        | 0.0        | 7                        | 0.0        |
| 3 為替換算調整勘定         |          | 149                      | 0.1        | 114                      | 0.1        |
| 評価・換算差額等合計         |          | 802                      | 0.8        | 713                      | 0.8        |
| <b>III 少数株主持分</b>  |          |                          |            |                          |            |
| 少数株主持分             |          | 277                      | 0.3        | 315                      | 0.4        |
| 純資産合計              |          | 48,475                   | 51.0       | 46,124                   | 52.9       |
| 負債純資産合計            |          | 95,011                   | 100.0      | 87,084                   | 100.0      |

②【連結損益計算書】

| 区分              | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |            | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |            |       |     |
|-----------------|----------|---|------------|---|------------|-------|-----|
|                 |          | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) |       |     |
| I 売上高           |          |   | 99,355     | 100.0                                     | 103,058    | 100.0 |     |
| II 売上原価         | ※2       |   | 70,810     | 71.3                                      | 77,987     | 75.7  |     |
| 売上総利益           |          |   | 28,544     | 28.7                                      | 25,071     | 24.3  |     |
| III 販売費および一般管理費 | ※1,<br>2 |   | 27,293     | 27.4                                      | 24,381     | 23.7  |     |
| 営業利益            |          |   | 1,250      | 1.3                                       | 689        | 0.6   |     |
| IV 営業外収益        |          |   |            |   |            |       |     |
| 1 受取利息          |          | 3   |            |   | 15         |       |     |
| 2 受取配当金         |          | 89  |            |   | 50         |       |     |
| 3 持分法による投資利益    |          | 67  |            |   | 195        |       |     |
| 4 為替差益          |          | 60  |            |   | 29         |       |     |
| 5 補助金収入         |          | —   |            |   | 57         |       |     |
| 6 その他           |          | 156                                       | 379        | 0.4                                       | 102        | 450   | 0.4 |
| V 営業外費用         |          |   |            |   |            |       |     |
| 1 支払利息          |          | 220                                       |            |   | 255        |       |     |
| 2 売上割引          |          | —   |            |   | 36         |       |     |
| 3 その他           |          | 49  | 269        | 0.3                                       | 63         | 355   | 0.3 |
| 経常利益            |          |   | 1,360      | 1.4                                       | 784        | 0.7   |     |
| VI 特別利益         |          |   |            |   |            |       |     |
| 1 固定資産売却益       | ※3       | 4,894                                     |            |   | 491        |       |     |
| 2 投資有価証券売却益     |          | 18  |            |   | 64         |       |     |
| 3 国庫補助金受入額      |          | 60  |            |   | —          |       |     |
| 4 その他           | ※5       | 5   | 4,980      | 5.0                                       | 61         | 617   | 0.7 |

| 区分                    | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |              | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |               |
|-----------------------|----------|---|--------------|---|---------------|
|                       |          | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%)   | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%)    |
| Ⅶ 特別損失                |          |   |              |   |               |
| 1 固定資産処分損             | ※4       | 1,240                                     |              | 75  |               |
| 2 固定資産圧縮損             |          | 60  |              | —   |               |
| 3 投資有価証券評価損           |          | 80  |              | 16  |               |
| 4 貸倒引当金繰入額            |          | 4   |              | 15  |               |
| 5 事業再編成費用             | ※6       | —   |              | 419                                       |               |
| 6 災害損失                | ※7       | —   |              | 150                                       |               |
| 7 養魚用飼料回収対応費用         |          | 1,240                                     |              | —   |               |
| 8 公開買付対応費用            |          | 461                                       |              | —   |               |
| 9 早期退職者割増金            |          | 44  |              | —   |               |
| 10 その他                | ※8       | 65  | 3,198        | 1   | 678           |
|                       |          |   |              |   | 0.7           |
| 税金等調整前当期純利益           |          |   | <u>3,142</u> |   | <u>723</u>    |
|                       |          |   | <u>3.2</u>   |   | <u>0.7</u>    |
| 法人税、住民税および事業税         |          | 626                                       |              | 169                                       |               |
| 法人税等調整額               |          | 799                                       | 1,425        | <u>2,114</u>                              | <u>2,284</u>  |
|                       |          |   |              |   | <u>2.2</u>    |
| 少数株主利益                |          |   | 57           |   | 37            |
|                       |          |   |              |   | 0.0           |
| 当期純損失(△) または<br>当期純利益 |          |   | <u>1,658</u> |   | <u>△1,598</u> |
|                       |          |   |              |   | <u>△1.5</u>   |



③【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）

(単位：百万円)

|                           | 株主資本   |        |       |      |        |
|---------------------------|--------|--------|-------|------|--------|
|                           | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成17年12月31日 残高            | 20,972 | 16,825 | 8,731 | △131 | 46,399 |
| 連結会計年度中の変動額               |        |        |       |      |        |
| 剰余金の配当                    | —      | —      | △666  | —    | △666   |
| 利益処分による役員賞与               | —      | —      | △26   | —    | △26    |
| 当期純利益                     | —      | —      | 1,658 | —    | 1,658  |
| 自己株式の取得                   | —      | —      | —     | △25  | △25    |
| 自己株式の処分                   | —      | 8      | —     | 47   | 56     |
| 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             | —      | 8      | 965   | 22   | 996    |
| 平成18年12月31日 残高            | 20,972 | 16,834 | 9,697 | △108 | 47,396 |

|                           | 評価・換算差額等         |         |              |                | 少数株主持分 | 純資産合計  |
|---------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|--------|--------|
|                           | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |        |
| 平成17年12月31日 残高            | 956              | —       | 26           | 983            | 52     | 47,434 |
| 連結会計年度中の変動額               |                  |         |              |                |        |        |
| 剰余金の配当                    | —                | —       | —            | —              | —      | △666   |
| 利益処分による役員賞与               | —                | —       | —            | —              | —      | △26    |
| 当期純利益                     | —                | —       | —            | —              | —      | 1,658  |
| 自己株式の取得                   | —                | —       | —            | —              | —      | △25    |
| 自己株式の処分                   | —                | —       | —            | —              | —      | 56     |
| 株主資本以外の項目の連結会計年度中の変動額(純額) | △312             | 7       | 123          | △181           | 225    | 44     |
| 連結会計年度中の変動額合計             | △312             | 7       | 123          | △181           | 225    | 1,041  |
| 平成18年12月31日 残高            | 644              | 7       | 149          | 802            | 277    | 48,475 |

当連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）

(単位：百万円)

|                | 株主資本   |        |        |      |        |
|----------------|--------|--------|--------|------|--------|
|                | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金  | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成18年12月31日 残高 | 20,972 | 16,834 | 9,697  | △108 | 47,396 |
| 連結会計年度中の変動額    |        |        |        |      |        |
| 剰余金の配当         | —      | —      | △666   | —    | △666   |
| 当期純損失(△)       | —      | —      | △1,598 | —    | △1,598 |
| 自己株式の取得        | —      | —      | —      | △40  | △40    |
| 自己株式の処分        | —      | 0      | —      | 5    | 5      |

|                               | 株主資本   |        |        |      |        |
|-------------------------------|--------|--------|--------|------|--------|
|                               | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金  | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 株主資本以外の項目の連結会計<br>年度中の変動額(純額) | —      | —      | —      | —    | —      |
| 連結会計年度中の変動額合計                 | —      | 0      | △2,265 | △35  | △2,300 |
| 平成19年12月31日 残高                | 20,972 | 16,834 | 7,431  | △143 | 45,095 |

|                               | 評価・換算差額等         |         |              |                | 少数株主持分 | 純資産合計  |
|-------------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|--------|--------|
|                               | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |        |
| 平成18年12月31日 残高                | 644              | 7       | 149          | 802            | 277    | 48,475 |
| 連結会計年度中の変動額                   |                  |         |              |                |        |        |
| 剰余金の配当                        | —                | —       | —            | —              | —      | △666   |
| 当期純損失(△)                      | —                | —       | —            | —              | —      | △1,598 |
| 自己株式の取得                       | —                | —       | —            | —              | —      | △40    |
| 自己株式の処分                       | —                | —       | —            | —              | —      | 5      |
| 株主資本以外の項目の連結会計<br>年度中の変動額(純額) | △52              | △0      | △35          | △88            | 37     | △51    |
| 連結会計年度中の変動額合計                 | △52              | △0      | △35          | △88            | 37     | △2,351 |
| 平成19年12月31日 残高                | 591              | 7       | 114          | 713            | 315    | 46,124 |

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

|                    | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|--------------------|---|---|
| 区分                 | 金額 (百万円)                                  | 金額 (百万円)                                  |
| 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        | 3,142                                     | 723                                       |
| 減価償却費              | 2,760                                     | 3,077                                     |
| のれん償却額             | 42  | 56  |
| 貸倒引当金の増減額          | 1   | 8   |
| 賞与引当金の増減額          | △66                                       | △105                                      |
| 退職給付引当金の増減額        | △6  | △15                                       |
| 前払年金費用の増減額         | 42  | 204                                       |
| 役員退職慰労引当金の増減額      | 51  | △405                                      |
| 受取利息および受取配当金       | △93                                       | △65                                       |
| 支払利息               | 220                                       | 255                                       |
| 為替差損益              | △33                                       | 4   |
| 持分法による投資利益         | △67                                       | △195                                      |
| 有価証券売却益            | △1  | △3  |
| 投資有価証券売却益          | △18                                       | △64                                       |
| 投資有価証券評価損          | 80  | 16  |
| ゴルフ会員権評価損          | 30  | —   |
| 有形固定資産除却・売却損       | 1,240                                     | 69  |
| 有形固定資産売却益          | △4,894                                    | △490                                      |
| 国庫補助金受入額           | △60                                       | —   |
| 固定資産圧縮損            | 60  | —   |
| 事業再編成費用            | —   | 419                                       |
| 売上債権の増減額           | 172                                       | 8,084                                     |
| たな卸資産の増減額          | △2,349                                    | △2,319                                    |
| その他資産の増減額          | 2,976                                     | △534                                      |
| 仕入債務の増減額           | 946                                       | 674                                       |
| その他負債の増減額          | △2,074                                    | △3,489                                    |
| 役員賞与               | △27                                       | △1  |
| 小計                 | 2,074                                     | 5,903                                     |
| 法人税等の支払額           | △121                                      | △954                                      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー   | 1,952                                     | 4,949                                     |

|                             | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|-----------------------------|---|---|
| 区分                          | 金額 (百万円)                                  | 金額 (百万円)                                  |
| <b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |   |   |
| 定期預金の預入れによる支出               | △21                                       | △1  |
| 有価証券の取得による支出                | △227                                      | △142                                      |
| 有価証券の売却による収入                | 195                                       | 298                                       |
| 有形固定資産の取得による支出              | △6,607                                    | △3,193                                    |
| 有形固定資産の売却による収入              | 5,246                                     | 661                                       |
| 無形固定資産の取得による支出              | △1,132                                    | △678                                      |
| 投資有価証券の取得による支出              | △25                                       | △2  |
| 投資有価証券の売却による収入              | 97  | 71  |
| 子会社株式追加取得による収支              | 23  | —   |
| 貸付けによる支出                    | △182                                      | △169                                      |
| 貸付金の回収による収入                 | 126                                       | 124                                       |
| 利息および配当金の受取額                | 99  | 74  |
| その他投資活動による支出                | △39                                       | △104                                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | △2,449                                    | △3,060                                    |
| <b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 短期借入金の純増減額                  | △98                                       | 46  |
| 長期借入れによる収入                  | 3,000                                     | —   |
| 長期借入金の返済による支出               | △161                                      | △73                                       |
| 自己株式の売却収入                   | 1   | 5   |
| 自己株式の取得による支出                | △25                                       | △27                                       |
| 配当金の支払額                     | △666                                      | △666                                      |
| 利息の支払額                      | △217                                      | △255                                      |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | 1,831                                     | △970                                      |
| <b>IV 現金および現金同等物に係る換算差額</b> | 34  | △4  |
| <b>V 現金および現金同等物の増減額</b>     | 1,368                                     | 914                                       |
| <b>VI 現金および現金同等物の期首残高</b>   | 3,845                                     | 5,214                                     |
| <b>VII 現金および現金同等物の期末残高</b>  | 5,214                                     | 6,128                                     |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目             | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   |
|----------------|---|---|
| 1 連結の範囲に関する事項  | <p>(1) 連結子会社数 13社<br/>会社名は、「第1企業の概況4関係会社の状況」に記載のとおりです。<br/>なお、前連結会計年度まで持分法適用関連会社でありました日本リカー㈱は株式の追加取得により、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>㈱メルシャンサロン<br/>(非連結子会社について連結の範囲から除いた理由)<br/>非連結子会社の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)および利益剰余金(持分に見合う額)等のそれぞれの合計額は、連結会社の総資産、売上高、当期純損益および利益剰余金のそれぞれの合計額に対していずれも5%以下であり、重要性がないため連結の範囲から除いております。</p>  | <p>(1) 連結子会社数 13社<br/>会社名は、「第1企業の概況4関係会社の状況」に記載のとおりです。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>同左</p>                          |
| 2 持分法の適用に関する事項 | <p>(1) 持分法適用会社<br/>非連結子会社 なし<br/>関連会社 2社<br/>日本合成アルコール㈱<br/>深?萬葉薬業有限公司<br/>なお、日本リカー㈱は、当社が新たに株式を追加取得し、連結の範囲に含めたため、持分法の適用範囲から除外しております。</p> <p>(2) 持分法非適用会社<br/>非連結子会社<br/>㈱メルシャンサロン 他3社<br/>関連会社<br/>サンバイオ㈱ 他5社<br/>(非連結子会社および関連会社について持分法を適用しない理由)<br/>持分法非適用会社は、当期純損益および利益剰余金等に与える影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除いております。</p> <p>(3) 持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、各社の会計期間に係る財務諸表を使用しております。</p> | <p>(1) 持分法適用会社<br/>非連結子会社 なし<br/>関連会社 2社<br/>日本合成アルコール㈱<br/>深?萬葉薬業有限公司</p> <p>(2) 持分法非適用会社<br/>同左</p> <p>(3) 同左</p> |

| 項目  | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   |
|---|---|---|
| 3 連結子会社の事業年度等に関する事項   | <p>連結子会社のうち、シャトー・レイソンの決算日は、10月31日であります。連結財務諸表の作成にあたっては同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p> <p>また、日本リカー(株)の決算日は、3月31日であります。当期連結財務諸表を作成するにあたっては12月31日現在で決算に準じた仮決算を行った財務諸表を使用しております。</p> <p>他の連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。</p>   | 同左  |
| 4 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準および評価方法<br><br>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法<br><br>(3) 重要な引当金の計上基準 | <p>(イ) 有価証券<br/>                 その他有価証券<br/>                 時価のあるもの<br/>                 決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）<br/>                 時価のないもの<br/>                 移動平均法による原価法</p> <p>(ロ) デリバティブ<br/>                 時価法</p> <p>(ハ) たな卸資産<br/>                 移動平均法による原価法</p> <p>(イ) 有形固定資産<br/>                 定率法<br/>                 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっております。<br/>                 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>                 建物および構築物 15～45年<br/>                 機械装置および運搬具 4～12年</p> <p>(ロ) 無形固定資産<br/>                 定額法<br/>                 なお、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p> <p>(イ) 貸倒引当金<br/>                 債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> | <p>(イ) 有価証券<br/>                 その他有価証券<br/>                 時価のあるもの<br/>                 同左</p> <p>時価のないもの<br/>                 同左</p> <p>(ロ) デリバティブ<br/>                 同左</p> <p>(ハ) たな卸資産<br/>                 同左</p> <p>(イ) 有形固定資産<br/>                 定率法<br/>                 ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっております。<br/>                 なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>                 建物および構築物 10～45年<br/>                 機械装置および運搬具 4～12年</p> <p>(ロ) 無形固定資産<br/>                 同左</p> <p>(イ) 貸倒引当金<br/>                 同左</p> |

| 項目                                       | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  |
|--|--|--|
| (4) 重要なリース取引の処理方法<br><br>(5) 重要なヘッジ会計の方法 | (ロ) 賞与引当金<br>従業員の賞与の支給に備えるため、将来の賞与支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。  | (ロ) 賞与引当金<br>同左  |
|  | (ハ) 役員賞与引当金<br>役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。   | (ハ) 役員賞与引当金<br>同左  |
|  | (ニ) 退職給付引当金<br>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、計上しております。<br>なお、会計基準変更時差異(3,249百万円)については、15年による按分額を費用処理しております。<br>また、数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、それぞれ発生翌連結会計年度から損益処理しております。<br>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により損益処理しております。 | (ニ) 退職給付引当金<br>同左  |
|  | (ホ) 役員退職慰労引当金<br>役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。  | (ホ) 役員退職慰労引当金<br>同左  |
|  | (イ) ヘッジ会計の方法<br>繰延ヘッジ処理によっております。<br>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約および通貨オプションについては振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。   | 同左<br><br>(イ) ヘッジ会計の方法<br>繰延ヘッジ処理によっております。<br>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。 |

| 項目                           | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   |
|------------------------------|--|---|
| (6) その他連結財務諸表作成<br>のための重要な事項 | <p>(ロ) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引(為替予約取引、金利スワップ取引、通貨オプション取引)<br/>ヘッジ対象<br/>相場変動等による損失の可能性がある、相場変動等が評価に反映されていないものおよびキャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの。</p> <p>(ハ) ヘッジ方針<br/>当社の内規に基づき、通貨および金利の取引における市場相場変動およびキャッシュ・フロー変動に対するリスク回避を目的としてデリバティブ取引を利用しており、投機目的の取引は行っておりません。</p> <p>(ニ) ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジの有効性の判定は、原則としてヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額等を基礎にして判断することとしております。</p> <p>(イ) 消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっております。</p> | <p>(ロ) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引(為替予約取引、金利スワップ取引)<br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(ハ) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(ニ) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>(イ) 消費税等の会計処理<br/>同左</p> |
| 5 連結子会社の資産および負債の評価に関する事項     | 連結子会社の資産および負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。  | 同左  |
| 6 のれんの償却に関する事項               | のれんの償却については、連結子会社の実態に基づいた適切な償却方法および期間で償却しております。  | 同左  |
| 7 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲    | 連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金および現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金および容易に換金可能で、かつ価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。  | 同左  |



(会計処理方法の変更)

| 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   |
|---|---|
| (役員賞与に関する会計基準)<br>当連結会計年度より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。<br>これによる損益に与える影響はありません。   | -----   |
| (貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br>当連結会計年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。<br>従来の資本の部の合計に相当する金額は48,190百万円です。<br>なお、連結財務諸表規則の改正により、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。 | -----   |
| -----   | (有形固定資産の減価償却方法)<br>当連結会計年度より、平成19年度の税制改正による減価償却方法を適用しており、平成19年4月1日以降取得した建物(附属設備を除く)については定額法、その他の有形固定資産については定率法を採用しております。ただし既存資産については、従来通り旧定額法、旧定率法によっております。<br>なお、この変更による影響額は軽微であります。 |

(表示方法の変更)

| 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|--|---|
| (連結キャッシュ・フロー計算書)<br>投資活動によるキャッシュ・フローの「無形固定資産の取得による支出」は、前連結会計年度まで「その他投資活動による支出」に含めて表示しておりましたが、金額的重要性が増したため区分掲記しております。<br>なお、前連結会計年度の「無形固定資産の取得による支出」は△636百万円です。 | -----                                     |

注記事項  
(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成18年12月31日)  | 当連結会計年度<br>(平成19年12月31日) |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
|---|--------------------------|----------|--|-----|-------|--|------|--|--|-------|--------|--------|----------|------|---------|---------|--|--|-----|------|---------|----|-------|---------|----|--------|----------|-------|--|--|-------|--------|--------|----|--------|--------|-----|-----|----------|--------|---------|------|-------------------|------|------------|-------|----|--------|------|--------|--|--|------------|----------|--|-----|-------|--|------|--|--|----------|-------|---------|---------|--|--|-----|------|---------|----|------|---------|----|--------|----------|-------|--|--|-------|------|--------|----|------|--------|-----|-----|----------|-------|-------------------|------|------------|-------|----|--------|------|--------|--|------|------|--|----------|------|--|
| <p>※1 非連結子会社および関連会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">投資有価証券(株式)</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">1,112百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>出資金</td> <td style="text-align: right;">553 "</td> <td></td> </tr> </table> <p>※2 担保に供している資産ならびに担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="3">担保資産</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産</td> <td style="text-align: right;">570百万円</td> <td style="text-align: right;">(一百万円)</td> </tr> <tr> <td>建物および構築物</td> <td style="text-align: right;">79 "</td> <td style="text-align: right;">(66 " )</td> </tr> <tr> <td>機械装置および</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>運搬具</td> <td style="text-align: right;">76 "</td> <td style="text-align: right;">(76 " )</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">115 "</td> <td style="text-align: right;">(32 " )</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">842百万円</td> <td style="text-align: right;">(175百万円)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">担保付債務</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">342百万円</td> <td style="text-align: right;">(4百万円)</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">342百万円</td> <td style="text-align: right;">(4百万円)</td> </tr> <p>上記のうち( )内書は、工場財団抵当ならびに当該債務を示しております。</p> <p>3 偶発債務<br/>下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;">保証先</th> <th style="width: 40%;">保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>サンバイオ(株)</td> <td style="text-align: right;">282百万円</td> </tr> <tr> <td>(株)葡萄ラボ</td> <td style="text-align: right;">42 "</td> </tr> <tr> <td>従業員<br/>(提携カードローン)</td> <td style="text-align: right;">60 "</td> </tr> <tr> <td>従業員(住宅貸付金)</td> <td style="text-align: right;">205 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">591百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※4 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。<br/>なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">受取手形</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">422百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> </table> <p>※5 当社は平成18年12月に苫小牧工場、川崎物流センター、藤沢工場、軽井沢工場、勝沼工場、日光工場、磐田工場、八代工場、生物資源研究所、酒類研究所で取得した資産の一部について圧縮記帳を行っております。取用により取得価額から直接控除した当期圧縮記帳額は、1,710百万円であり、国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から直接控除した圧縮記帳額は、60百万円であります。</p> </table> | 投資有価証券(株式)               | 1,112百万円 |  | 出資金 | 553 " |  | 担保資産 |  |  | たな卸資産 | 570百万円 | (一百万円) | 建物および構築物 | 79 " | (66 " ) | 機械装置および |  |  | 運搬具 | 76 " | (76 " ) | 土地 | 115 " | (32 " ) | 合計 | 842百万円 | (175百万円) | 担保付債務 |  |  | 短期借入金 | 342百万円 | (4百万円) | 合計 | 342百万円 | (4百万円) | 保証先 | 保証額 | サンバイオ(株) | 282百万円 | (株)葡萄ラボ | 42 " | 従業員<br>(提携カードローン) | 60 " | 従業員(住宅貸付金) | 205 " | 合計 | 591百万円 | 受取手形 | 422百万円 |  | <p>※1 非連結子会社および関連会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">投資有価証券(株式)</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">1,117百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>出資金</td> <td style="text-align: right;">653 "</td> <td></td> </tr> </table> <p>※2 担保に供している資産ならびに担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="3">担保資産</td> </tr> <tr> <td>建物および構築物</td> <td style="text-align: right;">63百万円</td> <td style="text-align: right;">(63百万円)</td> </tr> <tr> <td>機械装置および</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>運搬具</td> <td style="text-align: right;">74 "</td> <td style="text-align: right;">(74 " )</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">28 "</td> <td style="text-align: right;">(28 " )</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">166百万円</td> <td style="text-align: right;">(166百万円)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">担保付債務</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">3百万円</td> <td style="text-align: right;">(3百万円)</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">3百万円</td> <td style="text-align: right;">(3百万円)</td> </tr> <p>上記のうち( )内書は、工場財団抵当ならびに当該債務を示しております。</p> <p>3 偶発債務<br/>下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;">保証先</th> <th style="width: 40%;">保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>サンバイオ(株)</td> <td style="text-align: right;">53百万円</td> </tr> <tr> <td>従業員<br/>(提携カードローン)</td> <td style="text-align: right;">60 "</td> </tr> <tr> <td>従業員(住宅貸付金)</td> <td style="text-align: right;">155 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">269百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※4 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。<br/>なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">受取手形</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">196百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td style="text-align: right;">3百万円</td> <td></td> </tr> <tr> <td>設備関係支払手形</td> <td style="text-align: right;">8百万円</td> <td></td> </tr> </table> <p>※5</p> </table> | 投資有価証券(株式) | 1,117百万円 |  | 出資金 | 653 " |  | 担保資産 |  |  | 建物および構築物 | 63百万円 | (63百万円) | 機械装置および |  |  | 運搬具 | 74 " | (74 " ) | 土地 | 28 " | (28 " ) | 合計 | 166百万円 | (166百万円) | 担保付債務 |  |  | 短期借入金 | 3百万円 | (3百万円) | 合計 | 3百万円 | (3百万円) | 保証先 | 保証額 | サンバイオ(株) | 53百万円 | 従業員<br>(提携カードローン) | 60 " | 従業員(住宅貸付金) | 155 " | 合計 | 269百万円 | 受取手形 | 196百万円 |  | 支払手形 | 3百万円 |  | 設備関係支払手形 | 8百万円 |  |
| 投資有価証券(株式)  | 1,112百万円                 |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 出資金   | 553 "                    |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 担保資産  |                          |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| たな卸資産   | 570百万円                   | (一百万円)   |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 建物および構築物  | 79 "                     | (66 " )  |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 機械装置および   |                          |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 運搬具   | 76 "                     | (76 " )  |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 土地  | 115 "                    | (32 " )  |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 合計  | 842百万円                   | (175百万円) |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 担保付債務   |                          |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 短期借入金   | 342百万円                   | (4百万円)   |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 合計  | 342百万円                   | (4百万円)   |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 保証先   | 保証額                      |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| サンバイオ(株)  | 282百万円                   |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| (株)葡萄ラボ   | 42 "                     |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 従業員<br>(提携カードローン)   | 60 "                     |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 従業員(住宅貸付金)  | 205 "                    |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 合計  | 591百万円                   |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 受取手形  | 422百万円                   |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 投資有価証券(株式)  | 1,117百万円                 |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 出資金   | 653 "                    |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 担保資産  |                          |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 建物および構築物  | 63百万円                    | (63百万円)  |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 機械装置および   |                          |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 運搬具   | 74 "                     | (74 " )  |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 土地  | 28 "                     | (28 " )  |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 合計  | 166百万円                   | (166百万円) |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 担保付債務   |                          |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 短期借入金   | 3百万円                     | (3百万円)   |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 合計  | 3百万円                     | (3百万円)   |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 保証先   | 保証額                      |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| サンバイオ(株)  | 53百万円                    |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 従業員<br>(提携カードローン)   | 60 "                     |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 従業員(住宅貸付金)  | 155 "                    |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 合計  | 269百万円                   |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 受取手形  | 196百万円                   |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 支払手形  | 3百万円                     |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |
| 設備関係支払手形  | 8百万円                     |          |  |     |       |  |      |  |  |       |        |        |          |      |         |         |  |  |     |      |         |    |       |         |    |        |          |       |  |  |       |        |        |    |        |        |     |     |          |        |         |      |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |  |            |          |  |     |       |  |      |  |  |          |       |         |         |  |  |     |      |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |          |       |                   |      |            |       |    |        |      |        |  |      |      |  |          |      |  |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
|--|---|----------|-------------|------------|-----------------|-----------|---------|----------|--|------------|--|-----------|--------|-------------|--------------|------------|-------|---------|-------|-------|----------|-------|--|-------|----------|------|---------|-------|-------|-----|---------|-----|---------|----------|-------|--------|-------|--------------|------|-------|-------|-------|-------|----------|-------|
| <p>※1 販売費およ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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">5,422百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;">4,411 "</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">1,495 "</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,877 "</td></tr> <tr><td>人件費</td><td style="text-align: right;">6,793 "</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">275 "</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">482 "</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">72 "</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">293 "</td></tr> <tr><td>試験研究費</td><td style="text-align: right;">839 "</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">394 "</td></tr> </table> | 販売促進費   | 5,422百万円 | 支払運賃        | 4,411 "    | 広告宣伝費           | 1,495 "   | 保管料     | 1,877 "  | 人件費  | 6,793 "    | 賞与引当金繰入額   | 275 "     | 退職給付費用 | 482 "       | 役員退職慰労引当金繰入額 | 72 "       | 減価償却費 | 293 "   | 試験研究費 | 839 " | たな卸資産処分損 | 394 " | <p>※1 販売費およ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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">4,376百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;">3,511 "</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">971 "</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,754 "</td></tr> <tr><td>人件費</td><td style="text-align: right;">6,641 "</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">161 "</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">431 "</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">12 "</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">662 "</td></tr> <tr><td>試験研究費</td><td style="text-align: right;">794 "</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">274 "</td></tr> </table> | 販売促進費 | 4,376百万円 | 支払運賃 | 3,511 " | 広告宣伝費 | 971 " | 保管料 | 1,754 " | 人件費 | 6,641 " | 賞与引当金繰入額 | 161 " | 退職給付費用 | 431 " | 役員退職慰労引当金繰入額 | 12 " | 減価償却費 | 662 " | 試験研究費 | 794 " | たな卸資産処分損 | 274 " |
| 販売促進費  | 5,422百万円  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 支払運賃   | 4,411 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 広告宣伝費  | 1,495 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 保管料  | 1,877 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 人件費  | 6,793 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 賞与引当金繰入額   | 275 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 退職給付費用   | 482 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 72 "  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 減価償却費  | 293 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 試験研究費  | 839 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| たな卸資産処分損   | 394 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 販売促進費  | 4,376百万円  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 支払運賃   | 3,511 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 広告宣伝費  | 971 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 保管料  | 1,754 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 人件費  | 6,641 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 賞与引当金繰入額   | 161 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 退職給付費用   | 431 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 12 "  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 減価償却費  | 662 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 試験研究費  | 794 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| たな卸資産処分損   | 274 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| <p>※2 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、873百万円であります。</p>   | <p>※2 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、843百万円であります。</p>  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>寮・社宅</td><td style="text-align: right;">2百万円</td></tr> <tr><td>工場土地売却</td><td style="text-align: right;">4,863 "</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">29 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,894百万円</td></tr> </table>  | 寮・社宅  | 2百万円     | 工場土地売却      | 4,863 "    | その他             | 29 "      | 合計      | 4,894百万円 | <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>ビル所有権持分</td><td style="text-align: right;">477百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">13 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">491百万円</td></tr> </table> | ビル所有権持分    | 477百万円   | その他       | 13 "   | 合計          | 491百万円       |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 寮・社宅   | 2百万円  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 工場土地売却   | 4,863 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| その他  | 29 "  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 合計   | 4,894百万円  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| ビル所有権持分  | 477百万円  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| その他  | 13 "  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 合計   | 491百万円  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| <p>※4 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物・構築物処分損</td><td style="text-align: right;">689百万円</td></tr> <tr><td>機械装置・運搬具処分損</td><td style="text-align: right;">350 "</td></tr> <tr><td>その他固定資産処分損</td><td style="text-align: right;">52 "</td></tr> <tr><td>解体費、その他</td><td style="text-align: right;">148 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,240百万円</td></tr> </table>  | 建物・構築物処分損   | 689百万円   | 機械装置・運搬具処分損 | 350 "      | その他固定資産処分損      | 52 "      | 解体費、その他 | 148 "    | 合計   | 1,240百万円   | <p>※4 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物・構築物処分損</td><td style="text-align: right;">26百万円</td></tr> <tr><td>機械装置・運搬具処分損</td><td style="text-align: right;">27 "</td></tr> <tr><td>その他固定資産処分損</td><td style="text-align: right;">16 "</td></tr> <tr><td>解体費、その他</td><td style="text-align: right;">4 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">75百万円</td></tr> </table> | 建物・構築物処分損 | 26百万円  | 機械装置・運搬具処分損 | 27 "         | その他固定資産処分損 | 16 "  | 解体費、その他 | 4 "   | 合計    | 75百万円    |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 建物・構築物処分損  | 689百万円  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 機械装置・運搬具処分損  | 350 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| その他固定資産処分損   | 52 "  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 解体費、その他  | 148 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 合計   | 1,240百万円  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 建物・構築物処分損  | 26百万円   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 機械装置・運搬具処分損  | 27 "  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| その他固定資産処分損   | 16 "  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 解体費、その他  | 4 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 合計   | 75百万円   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| <p>※5 _____</p>  | <p>※5 特別利益その他の主な内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金戻入益</td><td style="text-align: right;">2百万円</td></tr> <tr><td>固定資産処分損戻入益</td><td style="text-align: right;">47 "</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権売却益</td><td style="text-align: right;">5 "</td></tr> </table>  | 貸倒引当金戻入益 | 2百万円        | 固定資産処分損戻入益 | 47 "            | ゴルフ会員権売却益 | 5 "     |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 貸倒引当金戻入益   | 2百万円  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 固定資産処分損戻入益   | 47 "  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| ゴルフ会員権売却益  | 5 "   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| <p>※6 _____</p>  | <p>※6 事業再編成費用の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">211百万円</td></tr> <tr><td>有形固定資産除却損</td><td style="text-align: right;">67 "</td></tr> <tr><td>事務所移転費用</td><td style="text-align: right;">77 "</td></tr> <tr><td>リース解約違約金</td><td style="text-align: right;">12 "</td></tr> <tr><td>ラベルデザイン除却損</td><td style="text-align: right;">51 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">419百万円</td></tr> </table> | たな卸資産処分損 | 211百万円      | 有形固定資産除却損  | 67 "            | 事務所移転費用   | 77 "    | リース解約違約金 | 12 "   | ラベルデザイン除却損 | 51 "   | 合計        | 419百万円 |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| たな卸資産処分損   | 211百万円  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 有形固定資産除却損  | 67 "  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 事務所移転費用  | 77 "  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| リース解約違約金   | 12 "  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| ラベルデザイン除却損   | 51 "  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 合計   | 419百万円  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| <p>※7 _____</p>  | <p>※7 災害損失は、台風により毀損した商品在庫の整理損失であります。</p>  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| <p>※8 特別損失その他の主な内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>会員権評価損</td><td style="text-align: right;">30百万円</td></tr> <tr><td>アスベスト対策費用</td><td style="text-align: right;">33 "</td></tr> </table>  | 会員権評価損  | 30百万円    | アスベスト対策費用   | 33 "       | <p>※8 _____</p> |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| 会員権評価損   | 30百万円   |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |
| アスベスト対策費用  | 33 "  |          |             |            |                 |           |         |          |  |            |  |           |        |             |              |            |       |         |       |       |          |       |  |       |          |      |         |       |       |     |         |     |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)

1. 発行済株式の種類および総数ならびに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|            | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度増<br>加株式数(株) | 当連結会計年度減<br>少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式      |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式       | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 合計         | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 自己株式       |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注)1,2 | 379,405            | 74,103              | 77,646              | 375,862            |
| 合計         | 379,405            | 74,103              | 77,646              | 375,862            |

(注)1.自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であります。

2.自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分5,646株および持分法適用関連会社所有の自己株式(当社株式)の当社帰属分の売渡分72,000株であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当<br>額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成18年3月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 5               | 平成17年12月31日 | 平成18年3月30日 |

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|-------------|------------|
| 平成19年3月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 利益剰余金 | 5               | 平成18年12月31日 | 平成19年3月29日 |

当連結会計年度(平成19年1月1日から平成19年12月31日まで)

1. 発行済株式の種類および総数ならびに自己株式の種類および株式数に関する事項

|         | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度増<br>加株式数(株) | 当連結会計年度減<br>少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|---------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式   |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式    | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 合計      | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 自己株式    |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注) | 375,862            | 137,734             | 18,363              | 495,233            |
| 合計      | 375,862            | 137,734             | 18,363              | 495,233            |

(注)普通株式の自己株式増加137,734株は、単元未満株式の買取による増加89,734株および持分法適用関連会社  
が取得した自己株式(当社株式)の当社帰属分48,000株の増加であり、減少18,363株は、単元未満株式の買増  
請求による売渡であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当<br>額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成19年3月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 5               | 平成18年12月31日 | 平成19年3月29日 |

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額 (円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|------------------|-------------|------------|
| 平成20年3月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 665             | 利益剰余金 | 5                | 平成19年12月31日 | 平成20年3月26日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
|---|---|----------|---------------|-------|------|--------|------------|----------|---|-----------|----------|---------------|--------------|-------|-----------|------------|----------------|-------|---------------|-------|-------------------|-------|--------------|
| <p>※ 現金および現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金および預金勘定</td> <td style="text-align: right;">5,245百万円</td> </tr> <tr> <td>預入れ期間が3ヶ月を超える</td> <td style="text-align: right;">△30 "</td> </tr> <tr> <td>定期預金</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td>現金および現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">5,214百万円</td> </tr> </table>   | 現金および預金勘定                                 | 5,245百万円 | 預入れ期間が3ヶ月を超える | △30 " | 定期預金 | —      | 現金および現金同等物 | 5,214百万円 | <p>※ 現金および現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金および預金勘定</td> <td style="text-align: right;">6,160百万円</td> </tr> <tr> <td>預入れ期間が3ヶ月を超える</td> <td style="text-align: right;">△31 "</td> </tr> <tr> <td>定期預金</td> <td style="text-align: right;">—</td> </tr> <tr> <td>現金および現金同等物</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">6,128百万円</td> </tr> </table> | 現金および預金勘定 | 6,160百万円 | 預入れ期間が3ヶ月を超える | △31 "        | 定期預金  | —         | 現金および現金同等物 | 6,128百万円       |       |               |       |                   |       |              |
| 現金および預金勘定   | 5,245百万円                                  |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| 預入れ期間が3ヶ月を超える   | △30 "                                     |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| 定期預金  | —   |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| 現金および現金同等物  | 5,214百万円                                  |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| 現金および預金勘定   | 6,160百万円                                  |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| 預入れ期間が3ヶ月を超える   | △31 "                                     |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| 定期預金  | —   |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| 現金および現金同等物  | 6,128百万円                                  |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| <p>※ 株式の追加取得により新たに日本リカー(株)を連結したことに伴う、連結開始時の資産および負債の内訳ならびに株式の取得価額と取得による収入(純額)との関係は次のとおりです。(平成18年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">流動資産</td> <td style="text-align: right;">1,276百万円</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">65百万円</td> </tr> <tr> <td>のれん</td> <td style="text-align: right;">283百万円</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">△865百万円</td> </tr> <tr> <td>固定負債</td> <td style="text-align: right;">△212百万円</td> </tr> <tr> <td>少数株主持分</td> <td style="text-align: right;">△170百万円</td> </tr> <tr> <td>その他有価証券評価差額金</td> <td style="text-align: right;">△1百万円</td> </tr> <tr> <td>取得時提出会社持分</td> <td style="text-align: right;">△322百万円</td> </tr> <tr> <td>新規連結子会社株式の取得価額</td> <td style="text-align: right;">53百万円</td> </tr> <tr> <td>新規連結子会社の現金同等物</td> <td style="text-align: right;">77百万円</td> </tr> <tr> <td>差引：新規連結子会社取得による収入</td> <td style="text-align: right;">23百万円</td> </tr> </table> | 流動資産                                      | 1,276百万円 | 固定資産          | 65百万円 | のれん  | 283百万円 | 流動負債       | △865百万円  | 固定負債  | △212百万円   | 少数株主持分   | △170百万円       | その他有価証券評価差額金 | △1百万円 | 取得時提出会社持分 | △322百万円    | 新規連結子会社株式の取得価額 | 53百万円 | 新規連結子会社の現金同等物 | 77百万円 | 差引：新規連結子会社取得による収入 | 23百万円 | <p>—————</p> |
| 流動資産  | 1,276百万円                                  |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| 固定資産  | 65百万円                                     |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| のれん   | 283百万円                                    |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| 流動負債  | △865百万円                                   |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| 固定負債  | △212百万円                                   |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| 少数株主持分  | △170百万円                                   |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| その他有価証券評価差額金  | △1百万円                                     |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| 取得時提出会社持分   | △322百万円                                   |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| 新規連結子会社株式の取得価額  | 53百万円                                     |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| 新規連結子会社の現金同等物   | 77百万円                                     |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |
| 差引：新規連結子会社取得による収入   | 23百万円                                     |          |               |       |      |        |            |          |   |           |          |               |              |       |           |            |                |       |               |       |                   |       |              |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)                                |                      |                             |                      | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)                                |                      |                             |                      |
|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|
| 1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                               |                      |                             |                      | 1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                               |                      |                             |                      |
| (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額                                   |                      |                             |                      | (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額                                   |                      |                             |                      |
|  | 取得価額<br>相当額<br>(百万円) | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円) |  | 取得価額<br>相当額<br>(百万円) | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円) |
| 機械装置<br>および運搬具   | 134                  | 87                          | 46                   | 機械装置<br>および運搬具   | 113                  | 79                          | 34                   |
| 有形固定資産<br>その他  | 584                  | 285                         | 298                  | 有形固定資産<br>その他  | 550                  | 233                         | 316                  |
| 無形固定資産   | 17                   | 12                          | 4                    | 無形固定資産   | 6                    | 2                           | 3                    |
| 合計   | 736                  | 386                         | 349                  | 合計   | 669                  | 315                         | 354                  |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額   |                      |                             |                      | (2) 未経過リース料期末残高相当額   |                      |                             |                      |
| 1年以内 126百万円  |                      |                             |                      | 1年以内 136百万円  |                      |                             |                      |
| 1年超 222 "  |                      |                             |                      | 1年超 218 "  |                      |                             |                      |
| 合計 349百万円  |                      |                             |                      | 合計 354百万円  |                      |                             |                      |
| なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産および無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。 |                      |                             |                      | なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産および無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。 |                      |                             |                      |
| (3) 支払リース料および減価償却費相当額  |                      |                             |                      | (3) 支払リース料および減価償却費相当額  |                      |                             |                      |
| 支払リース料 164百万円  |                      |                             |                      | 支払リース料 148百万円  |                      |                             |                      |
| 減価償却費相当額 164百万円  |                      |                             |                      | 減価償却費相当額 148百万円  |                      |                             |                      |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                      |                             |                      | (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                      |                             |                      |
| リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。                                       |                      |                             |                      | 同左   |                      |                             |                      |
| 2 オペレーティング・リース取引   |                      |                             |                      | 2 オペレーティング・リース取引   |                      |                             |                      |
| 未経過リース料  |                      |                             |                      | 未経過リース料  |                      |                             |                      |
| 1年以内 17百万円   |                      |                             |                      | 1年以内 19百万円   |                      |                             |                      |
| 1年超 31 "   |                      |                             |                      | 1年超 29 "   |                      |                             |                      |
| 合計 48百万円   |                      |                             |                      | 合計 48百万円   |                      |                             |                      |

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成18年12月31日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|                            | 取得原価(百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額(百万円) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 558       | 1,785               | 1,226   |
| (2) その他                    | 15        | 33                  | 17      |
| 小計                         | 574       | 1,818               | 1,243   |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 10        | 8                   | △2      |
| (2) その他                    | —         | —                   | —       |
| 小計                         | 10        | 8                   | △2      |
| 合計                         | 585       | 1,826               | 1,241   |

2 前連結会計年度中に売却したその他有価証券(平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)

| 売却額(百万円) | 売却益の合計額(百万円) | 売却損の合計額(百万円) |
|----------|--------------|--------------|
| 292      | 18           | —            |

3 時価評価されていないその他有価証券

| 種類             | 連結貸借対照表計上額(百万円) |
|----------------|-----------------|
| その他有価証券        |                 |
| (1) 非上場株式      | 1,200           |
| (2) 投資事業有限責任組合 | 120             |
| 合計             | 1,320           |

当連結会計年度(平成19年12月31日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|                            | 取得原価(百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額(百万円) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 501       | 1,650               | 1,149   |
| (2) その他                    | 15        | 28                  | 13      |
| 小計                         | 517       | 1,679               | 1,162   |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 72        | 60                  | △12     |
| (2) その他                    | 36        | 36                  | —       |
| 小計                         | 109       | 97                  | △12     |
| 合計                         | 626       | 1,776               | 1,150   |

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(平成19年1月1日から平成19年12月31日まで)



| 売却額 (百万円) | 売却益の合計額 (百万円) | 売却損の合計額 (百万円) |
|-----------|---------------|---------------|
| 363       | 67            | 0             |

3 時価評価されていない其他有価証券

| 種類             | 連結貸借対照表計上額 (百万円) |
|----------------|------------------|
| 其他有価証券         |                  |
| (1) 非上場株式      | 1,200            |
| (2) 投資事業有限責任組合 | 100              |
| 合計             | 1,301            |

(デリバティブ取引関係)

1 取引の状況に関する事項

| 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  |
|--|--|
| <p>① 取引の内容および利用目的等<br/>当社の利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では為替相場の変動によるリスクを軽減するため為替予約取引および通貨オプション取引を、金利関連では市場金利の変動によるリスクを軽減するため金利スワップを行っております。為替予約は、外貨建金銭債権債務の円貨額を固定する取引であります。金利スワップは変動金利(円)と固定金利(円)または変動金利(円)を交換する取引であります。</p> <p>② 取引に対する取組方針<br/>当社のデリバティブ取引は、将来の為替・金利相場の変動によるリスク回避のみを目的としており、投機目的の取引は行わない方針であります。</p> <p>③ 取引に係るリスクの内容<br/>当社のデリバティブ取引の契約先は、いずれも信用度の高い金融機関であるため、相手先の契約不履行によるいわゆる信用リスクはほとんどないと判断しております。</p> <p>④ 取引に係るリスク管理体制<br/>取引の決定に当たっては、その都度経理担当役員の承認を得ることとしております。</p> | <p>① 取引の内容および利用目的等<br/>当社の利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では為替相場の変動によるリスクを軽減するため為替予約取引を、金利関連では市場金利の変動によるリスクを軽減するため金利スワップを行っております。為替予約は、外貨建金銭債権債務の円貨額を固定する取引であります。金利スワップは変動金利(円)と固定金利(円)または変動金利(円)を交換する取引であります。</p> <p>② 取引に対する取組方針<br/>同左</p> <p>③ 取引に係るリスクの内容<br/>同左</p> <p>④ 取引に係るリスク管理体制<br/>同左</p> |

2 取引の時価等に関する事項

デリバティブ取引の契約額等、時価および評価損益

前連結会計年度(平成18年12月31日)

(1) 金利関連

| 区分            | 種類        | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(百万円) | 時価(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|---------------|-----------|---------------|-------------------------|---------|---------------|
| 市場取引以外<br>の取引 | 金利スワップ取引  |               |                         |         |               |
|               | 受取変動・支払変動 | 2,000         | 2,000                   | 6       | 14            |
|               | 合計        | 2,000         | 2,000                   | 6       | 14            |

(注) 1. 時価の算定方法

金利スワップ取引

金利スワップ契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。

2. 上記金利スワップ契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。

当連結会計年度(平成19年12月31日)

(1) 金利関連

| 区分            | 種類        | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(百万円) | 時価(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|---------------|-----------|---------------|-------------------------|---------|---------------|
| 市場取引以外<br>の取引 | 金利スワップ取引  |               |                         |         |               |
|               | 受取変動・支払変動 | 2,000         | 2,000                   | 4       | △1            |
|               | 合計        | 2,000         | 2,000                   | 4       | △1            |

(注) 1. 時価の算定方法

金利スワップ取引

金利スワップ契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。

2. 上記金利スワップ契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。

3. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は、記載対象から除いております。

(退職給付関係)

前連結会計年度

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、キャッシュバランスプラン型の確定給付企業年金制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項

|                  | 前連結会計年度<br>(平成18年12月31日) |
|------------------|--------------------------|
| 退職給付債務           | △11,299百万円               |
| 年金資産             | 10,700 "                 |
| 未積立退職給付債務        | △599百万円                  |
| 会計基準変更時差異の未処理額   | 1,949 "                  |
| 未認識数理計算上の差異      | 2,219 "                  |
| 未認識過去勤務債務(債務の減額) | △2,020 "                 |
| 連結貸借対照表計上額純額     | 1,549百万円                 |
| 前払年金費用           | 1,730 "                  |
| 退職給付引当金          | △181百万円                  |

(注) 国内連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

3 退職給付費用に関する事項

|                 | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |
|-----------------|---|
| 勤務費用            | 396百万円                                    |
| 利息費用            | 220 "                                     |
| 期待運用収益          | △313 "                                    |
| 過去勤務債務の費用処理額    | △278 "                                    |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 352 "                                     |
| 会計基準変更時差異の費用処理額 | 216 "                                     |
| 退職給付費用          | 593百万円                                    |

(注) 1. 厚生年金基金に対する従業員拠出額を控除しております。  
2. 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上しております。  
3. 上記退職給付費用以外に早期退職者割増金44百万円を支払っており、特別損失として計上しております。

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                | 前連結会計年度<br>(平成18年12月31日) |
|----------------|--------------------------|
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準                   |
| 割引率            | 2.0%                     |
| 期待運用収益率        | 3.0%                     |
| 過去勤務債務の処理年数    | 10年                      |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 10年                      |
| 会計基準変更時差異の処理年数 | 15年                      |

当連結会計年度

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、キャッシュバランスプラン型の確定給付企業年金制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項

|                  | 当連結会計年度<br>(平成19年12月31日) |
|------------------|--------------------------|
| 退職給付債務           | △11,291百万円               |
| 年金資産             | 10,575 "                 |
| 未積立退職給付債務        | △715百万円                  |
| 会計基準変更時差異の未処理額   | 1,732 "                  |
| 未認識数理計算上の差異      | 2,083 "                  |
| 未認識過去勤務債務(債務の減額) | △1,741 "                 |
| 連結貸借対照表計上額純額     | 1,359百万円                 |
| 前払年金費用           | 1,525 "                  |
| 退職給付引当金          | △166百万円                  |

(注) 国内連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

### 3 退職給付費用に関する事項

|                 | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|-----------------|---|
| 勤務費用            | 365百万円                                    |
| 利息費用            | 222 "                                     |
| 期待運用収益          | △321 "                                    |
| 過去勤務債務の費用処理額    | △278 "                                    |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 362 "                                     |
| 会計基準変更時差異の費用処理額 | 216 "                                     |
| 退職給付費用          | 566百万円                                    |

(注) 1. 厚生年金基金に対する従業員拠出額を控除しております。

2. 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上しております。

### 4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                | 当連結会計年度<br>(平成19年12月31日) |
|----------------|--------------------------|
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準                   |
| 割引率            | 2.0%                     |
| 期待運用収益率        | 3.0%                     |
| 過去勤務債務の処理年数    | 10年                      |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 10年                      |
| 会計基準変更時差異の処理年数 | 15年                      |

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)

該当事項はありません。

当連結会計年度(平成19年1月1日から平成19年12月31日まで)

該当事項はありません。

## (税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(平成18年12月31日)             | 当連結会計年度<br>(平成19年12月31日) |
|--------------------------------------|--------------------------|
| <b>1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</b> |                          |
| <b>(繰延税金資産(流動))</b>                  |                          |
| 割戻し金否認額                              | 10百万円                    |
| 賞与引当金繰入限度超過額                         | 138 "                    |
| たな卸資産評価損否認額                          | 1,194 "                  |
| 未払金否認額                               | 465 "                    |
| 未払事業税                                | 62 "                     |
| その他                                  | 20 "                     |
| 繰延税金資産(流動)合計                         | 1,890百万円                 |
| 繰延税金負債(流動)との相殺額                      | △5百万円                    |
| 繰延税金資産(流動)純額                         | 1,885百万円                 |
| <b>(繰延税金資産(固定))</b>                  |                          |
| 繰越欠損金                                | 254百万円                   |
| 貸倒引当金繰入限度超過額                         | 144 "                    |
| 役員退職慰労引当金                            | 224 "                    |
| 減損損失                                 | 646 "                    |
| 退職給付引当金                              | 37 "                     |
| 会員権評価損否認額                            | 31 "                     |
| 投資有価証券評価損否認額                         | 35 "                     |
| その他                                  | 1 "                      |
| 繰延税金資産(固定)小計                         | 1,377百万円                 |
| 評価性引当額                               | △633百万円                  |
| 繰延税金資産(固定)合計                         | 744百万円                   |
| 繰延税金負債(固定)との相殺額                      | △713百万円                  |
| 繰延税金資産(固定)純額                         | 31百万円                    |
| 繰延税金資産合計                             | 1,916百万円                 |
| <b>(繰延税金負債(流動))</b>                  |                          |
| 繰延ヘッジ損益                              | 5百万円                     |
| その他                                  | 0 "                      |
| 繰延税金負債(流動)合計                         | 5百万円                     |
| 繰延税金資産(流動)との相殺額                      | △5百万円                    |
| 繰延税金負債(流動)純額                         | -百万円                     |
| <b>(繰延税金負債(固定))</b>                  |                          |
| 固定資産圧縮積立金                            | 1,884百万円                 |
| 前払年金費用                               | 704 "                    |
| 其他有価証券評価差額金                          | 433 "                    |
| 減価償却差額                               | 178 "                    |
| 繰延税金負債(固定)合計額                        | 3,201百万円                 |
| 繰延税金資産(固定)との相殺額                      | △713百万円                  |
| 繰延税金負債(固定)純額                         | 2,488百万円                 |
| 繰延税金負債合計                             | 2,488百万円                 |
| <b>1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</b> |                          |
| <b>(繰延税金資産(流動))</b>                  |                          |
| 割戻し金否認額                              | 2百万円                     |
| 賞与引当金繰入限度超過額                         | 97 "                     |
| たな卸資産評価損否認額                          | 713 "                    |
| 未払金否認額                               | 101 "                    |
| 未払事業税                                | 4 "                      |
| 繰越欠損金等                               | 642 "                    |
| その他                                  | 58 "                     |
| 繰延税金資産(流動)小計                         | 1,619百万円                 |
| 評価性引当額                               | △1,453百万円                |
| 繰延税金資産(流動)合計                         | 165百万円                   |
| 繰延税金負債(流動)との相殺額                      | △2百万円                    |
| 繰延税金資産(流動)純額                         | 162百万円                   |
| <b>(繰延税金資産(固定))</b>                  |                          |
| 繰越欠損金等                               | 277百万円                   |
| 貸倒引当金繰入限度超過額                         | 155 "                    |
| 役員退職慰労引当金                            | 69 "                     |
| 減損損失                                 | 598 "                    |
| 退職給付引当金                              | 60 "                     |
| 会員権評価損否認額                            | 15 "                     |
| 投資有価証券評価損否認額                         | 27 "                     |
| その他                                  | 6 "                      |
| 繰延税金資産(固定)小計                         | 1,210百万円                 |
| 評価性引当額                               | △1,175百万円                |
| 繰延税金資産(固定)合計                         | 34百万円                    |
| 繰延税金負債(固定)との相殺額                      | △5百万円                    |
| 繰延税金資産(固定)純額                         | 29百万円                    |
| 繰延税金資産合計                             | 192百万円                   |
| <b>(繰延税金負債(流動))</b>                  |                          |
| 繰延ヘッジ損益                              | 5百万円                     |
| その他                                  | 2 "                      |
| 繰延税金負債(流動)合計                         | 8百万円                     |
| 繰延税金資産(流動)との相殺額                      | △2百万円                    |
| 繰延税金負債(流動)純額                         | 5百万円                     |
| <b>(繰延税金負債(固定))</b>                  |                          |
| 固定資産圧縮積立金                            | 1,651百万円                 |
| 前払年金費用                               | 620 "                    |
| 其他有価証券評価差額金                          | 405 "                    |
| 減価償却差額                               | 172 "                    |
| 繰延税金負債(固定)合計額                        | 2,850百万円                 |
| 繰延税金資産(固定)との相殺額                      | △5百万円                    |
| 繰延税金負債(固定)純額                         | 2,845百万円                 |
| 繰延税金負債合計                             | 2,850百万円                 |

| 前連結会計年度<br>(平成18年12月31日)                          | 当連結会計年度<br>(平成19年12月31日)                          |
|---|---|
| 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率<br>との差異の原因となった主な項目別の内訳 | 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率<br>との差異の原因となった主な項目別の内訳 |
| 法定実効税率 40.7%                                      | 法定実効税率 40.7%                                      |
| (調整内容)  | (調整内容)  |
| 交際費等永久に損金に算入されない<br>項目 3.9                        | 交際費等永久に損金に算入されない<br>項目 12.7                       |
| 受取配当金等永久に益金に算入され<br>ない項目 △0.7                     | 受取配当金等永久に益金に算入され<br>ない項目 △2.3                     |
| 外国税額控除 △3.6                                       | 外国税額控除 △15.1                                      |
| 研究開発減税 △2.5                                       | 住民税均等割等 7.2                                       |
| 住民税均等割等 1.7                                       | 評価性引当額 267.0                                      |
| 評価性引当額 9.4  | その他 5.7   |
| その他 △3.5  | 税効果会計適用後の法人税等の負<br>担率 315.9%                      |
| 税効果会計適用後の法人税等の負<br>担率 45.4%                       |   |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）

|                         | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円)   | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円)     | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)   |
|-------------------------|-------------|---------------------|---------------|--------------|----------------|----------------------|---------------|
| I 売上高および営業損益            |             |                     |               |              |                |                      |               |
| 売上高                     |             |                     |               |              |                |                      |               |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高     | 78,150      | 5,461               | <u>13,528</u> | 2,213        | <u>99,355</u>  | —                    | <u>99,355</u> |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高    | 0           | —                   | —             | 900          | 901            | (901)                | —             |
| 計                       | 78,151      | 5,461               | <u>13,528</u> | 3,114        | <u>100,256</u> | (901)                | <u>99,355</u> |
| 営業費用                    | 77,817      | 4,891               | <u>13,368</u> | 2,925        | <u>99,003</u>  | (899)                | <u>98,104</u> |
| 営業利益                    | 333         | 570                 | <u>160</u>    | 188          | <u>1,252</u>   | (1)                  | <u>1,250</u>  |
| II 資産、減価償却費<br>および資本的支出 |             |                     |               |              |                |                      |               |
| 資産                      | 62,499      | 6,553               | <u>11,057</u> | 1,696        | <u>81,807</u>  | 13,203               | <u>95,011</u> |
| 減価償却費                   | 1,819       | 304                 | 283           | 47           | 2,454          | 306                  | 2,760         |
| 資本的支出                   | 6,312       | 860                 | 302           | 30           | 7,506          | 646                  | 8,153         |

(注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区分しております。

2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品  |
|--------|---|
| 酒類     | 果実酒、ウイスキー類、酒類原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、清酒、調味料、スピリッツ、リキュール、カクテルフィズ等 |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等   |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用飼料、魚の養殖等   |
| その他    | 不動産および施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒および滅菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営等、貨物運送業、保険代理店  |

3. 資産のうち消去または全社の項目に含めた全社資産の金額は135億5千3百万円であり、その主なものは、建物、構築物、有価証券および管理部門等に係る資産であります。

当連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）

|                         | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円)   | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円)     | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)    |
|-------------------------|-------------|---------------------|---------------|--------------|----------------|----------------------|----------------|
| I 売上高および営業損益            |             |                     |               |              |                |                      |                |
| 売上高                     |             |                     |               |              |                |                      |                |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高     | 78,847      | 5,725               | <u>16,504</u> | 1,981        | <u>103,058</u> | —                    | <u>103,058</u> |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高    | 4           | —                   | —             | 845          | 850            | (850)                | —              |
| 計                       | 78,851      | 5,725               | <u>16,504</u> | 2,826        | <u>103,908</u> | (850)                | <u>103,058</u> |
| 営業費用                    | 79,166      | 5,075               | <u>16,305</u> | 2,669        | <u>103,217</u> | (848)                | <u>102,368</u> |
| 営業利益または<br>営業損失(△)      | △314        | 650                 | <u>198</u>    | 157          | <u>691</u>     | (1)                  | <u>689</u>     |
| II 資産、減価償却費<br>および資本的支出 |             |                     |               |              |                |                      |                |



|       | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|-------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| 資産    | 54,836      | 6,880               | 11,271      | 2,067        | 75,055     | 12,028               | 87,084      |
| 減価償却費 | 1,992       | 348                 | 266         | 44           | 2,651      | 425                  | 3,077       |
| 資本的支出 | 1,311       | 348                 | 244         | 53           | 1,957      | 718                  | 2,676       |

(注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区分しております。

2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品   |
|--------|--|
| 酒類     | 果実酒、ウイスキー類、酒類原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、調味料、スピリッツ、リキュール、低アルコール飲料等  |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等  |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用飼料、魚の養殖等  |
| その他    | 不動産および施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒および滅菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営等、貨物運送業、保険代理店 |

3. 資産のうち消去または全社の項目に含めた全社資産の金額は120億5百万円であり、その主なものは、建物、構築物、有価証券および管理部門等に係る資産であります。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）

全セグメントの売上高の合計および全セグメントの資産の金額の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、その記載を省略しております。

当連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）

全セグメントの売上高の合計および全セグメントの資産の金額の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、その記載を省略しております。

【海外売上高】

前連結会計年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）

海外売上高は、連結売上高の10%未満のため、その記載を省略しております。

当連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）

海外売上高は、連結売上高の10%未満のため、その記載を省略しております。

【関連当事者との取引】

前連結会計年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）

1 親会社および法人主要株主等

| 属性     | 会社等の名称 | 住所     | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業    | 議決権等の所有または被所有割合(%) | 関係内容   |               | 取引の内容          | 取引金額(百万円) | 科目                  | 期末残高(百万円)     |
|--------|--------|--------|----------------|---------------|--------------------|--------|---------------|----------------|-----------|---------------------|---------------|
|        |        |        |                |               |                    | 役員の兼任等 | 事業上の関係        |                |           |                     |               |
| 法人主要株主 | 味の素㈱   | 東京都中央区 | 79,863         | 食品・医薬品等の製造・販売 | (被所有) 直接 1.4       | —      | 相互に自社製品を供給・購入 | 商品の仕入<br>商品の売上 | 0<br>174  | 未払金<br>売掛金<br>預り保証金 | 0<br>42<br>14 |

取引条件および取引条件の決定方針等

- (1)味の素㈱との取引は、市場価格を基礎として価格を決定しております。
- (2)当連結会計年度より業務提携によって、麒麟麦酒株式会社が親会社となっております。また主要株主であった味の素㈱は議決権比率が低下したことにより主要株主ではなくなっております。なお、味の素㈱の金額に係る記載について、取引金額は平成18年1月1日より平成18年12月31日までの、期末残高は平成18年12月31日現在の金額によっております。

2 役員および個人主要株主等

| 属性                          | 会社等の名称 | 住所     | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業 | 議決権等の所有または被所有割合(%)          | 関係内容   |        | 取引の内容  | 取引金額(百万円) | 科目            | 期末残高(百万円) |
|-----------------------------|--------|--------|----------------|------------|-----------------------------|--------|--------|--------|-----------|---------------|-----------|
|                             |        |        |                |            |                             | 役員の兼任等 | 事業上の関係 |        |           |               |           |
| 役員およびその近親者が議決権の過半数を所有している会社 | 鈴木三栄㈱  | 東京都中央区 | 129            | 不動産業       | 当社の取締役相談役鈴木忠雄が議決権の0.7%を直接所有 | 兼任 1名  | 設備の賃貸借 | 本社ビル賃貸 | 288       | 前払費用<br>差入保証金 | 24<br>175 |

取引条件および取引条件の決定方針等

賃借料については近隣の取引実勢に基づいて2年契約により所定金額を決定しております。

3 子会社等

| 属性   | 会社等の名称 | 住所      | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業   | 議決権等の所有または被所有割合(%) | 関係内容   |           | 取引の内容         | 取引金額(百万円)  | 科目  | 期末残高(百万円) |
|------|--------|---------|----------------|--------------|--------------------|--------|-----------|---------------|------------|-----|-----------|
|      |        |         |                |              |                    | 役員の兼任等 | 事業上の関係    |               |            |     |           |
| 関連会社 | サンバイオ㈱ | 東京都千代田区 | 50             | 食品保存料等の製造販売業 | (所有) 直接 40.0       | 兼任 1名  | 化学製品製品の販売 | 商品の売上<br>債務保証 | 353<br>282 | 売掛金 | 160       |

取引条件および取引条件の決定方針等

- (1) サンバイオ㈱との営業取引条件は一般取引先と同様であります。
- (2) サンバイオ㈱への債務保証は、銀行借入金に関するものであります。

(注) 上記1～3の金額については、消費税等の会計処理は税抜方式によっているため、債権・債務の期末残高には消費税等の額を含んでおりますが、取引金額には消費税等の額を含んでおりません。

当連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）

兄弟会社等

| 属性      | 会社等の名称 | 住所     | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業 | 議決権等の所有または被所有割合(%) | 関係内容   |         | 取引の内容   | 取引金額(百万円) | 科目  | 期末残高(百万円) |
|---------|--------|--------|----------------|------------|--------------------|--------|---------|---------|-----------|-----|-----------|
|         |        |        |                |            |                    | 役員の兼任等 | 事業上の関係  |         |           |     |           |
| 親会社の子会社 | 麒麟麦酒㈱  | 東京都中央区 | 30,000         | 酒類の製造・販売   | —                  | 兼任 1名  | 製品の受託製造 | 製品の受託製造 | 12,587    | 売掛金 | 2,439     |

取引条件および取引条件の決定方針等

(注) 1. 価格その他の取引条件は、市場実勢、総原価等を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で

- 決定しております。
- 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高については消費税等を含めております。
  - 麒麟ホールディングス㈱は、麒麟麦酒㈱(平成19年7月1日付で純粋持株会社制を導入)から商号を変更し、平成19年7月以降の麒麟麦酒㈱は、同社の国内酒類事業を承継した子会社であります。

(1株当たり情報)

| 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|---|---|
| 1株当たり純資産額 <u>361円54銭</u>  | 1株当たり純資産額 <u>343円93銭</u>                  |
| 1株当たり当期純利益金額 <u>12円44銭</u>  | 1株当たり当期純損失金額(△) <u>△12円00銭</u>            |
| <p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p> <p>(追加情報)</p> <p>「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)が平成18年1月31日付で改正されたことに伴い、当連結会計年度から繰延ヘッジ損益(税効果調整後)の金額を普通株式に係る当連結会計年度末の純資産額に含めておます。</p> <p>なお、前連結会計年度末において採用していた方法により算定した当連結会計年度末の1株当たり純資産額は、<u>361円48銭</u>であります。</p> |   |

(注)1.1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|   | 前連結会計年度末<br>(平成18年12月31日) | 当連結会計年度末<br>(平成19年12月31日) |
|---|---------------------------|---------------------------|
| 純資産の部の合計額(百万円)                            | —                         | <u>46,124</u>             |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)<br>(うち少数株主持分(百万円)) | —<br>(—)                  | 315<br>(315)              |
| 普通株式に係る期末の純資産額(百万円)                       | —                         | <u>45,809</u>             |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の<br>普通株式数(千株)        | —                         | 133,194                   |

2.1株当たり当期純利益金額または1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                  | 前連結会計年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|----------------------------------|---|---|
| 当期純損失(△)または当期純利益(百万円)            | <u>1,658</u>                              | <u>△1,598</u>                             |
| 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損失(△)<br>または当期純利益(百万円) | <u>1,658</u>                              | <u>△1,598</u>                             |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)                 | 133,292                                   | 133,252                                   |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

⑤【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分                     | 前期末残高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                |
|------------------------|----------------|----------------|-------------|---------------------|
| 短期借入金                  | 5,531          | 5,469          | 1.88        | —                   |
| 1年以内に返済予定の長期借入金        | 22             | 17             | 0.00        | —                   |
| 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く） | 9,119          | 9,155          | 1.23        | 平成21年3月～<br>平成23年6月 |
| その他の有利子負債（受入保証金）       | 2,669          | 2,370          | 1.30        | —                   |
| 合計                     | 17,341         | 17,012         | —           | —                   |

- (注) 1. 平均利率は、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。  
2. 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く）の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。  
3. その他の有利子負債（受入保証金）は現金担保として差人を受けたものであり、返済期限は設定されておられません。

| 区分    | 1年超2年以内<br>(百万円) | 2年超3年以内<br>(百万円) | 3年超4年以内<br>(百万円) | 4年超5年以内<br>(百万円) |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 長期借入金 | 4,121            | 2,034            | 3,000            | —                |

(2)【その他】

該当事項はありません。

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

①【貸借対照表】

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成18年12月31日) |            | 当事業年度<br>(平成19年12月31日) |            |
|-----------|----------|------------------------|------------|------------------------|------------|
|           |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)    |          |                        |            |                        |            |
| I 流動資産    |          |                        |            |                        |            |
| 1 現金および預金 |          | 4,189                  |            | 5,001                  |            |
| 2 受取手形    | ※4       | 2,584                  |            | 828                    |            |
| 3 売掛金     | ※1       | 30,052                 |            | 23,656                 |            |
| 4 商品      |          | 4,205                  |            | 6,721                  |            |
| 5 製品      |          | 4,972                  |            | 3,523                  |            |
| 6 半製品     |          | 1,549                  |            | 1,602                  |            |
| 7 原材料     |          | 2,946                  |            | 3,223                  |            |
| 8 仕掛品     |          | 308                    |            | 386                    |            |
| 9 貯蔵品     |          | 346                    |            | 306                    |            |
| 10 前渡金    |          | 372                    |            | 367                    |            |
| 11 前払費用   |          | 321                    |            | 308                    |            |
| 12 繰延税金資産 |          | 1,721                  |            | —                      |            |
| 13 短期貸付金  | ※1       | 437                    |            | 672                    |            |
| 14 未収入金   | ※1       | 1,224                  |            | 1,396                  |            |
| 15 その他    |          | 117                    |            | 90                     |            |
| 貸倒引当金     |          | △13                    |            | △5                     |            |
| 流動資産合計    |          | 55,338                 | 61.7       | 48,081                 | 59.2       |

| 区分            | 注記<br>番号  | 前事業年度<br>(平成18年12月31日) |            | 当事業年度<br>(平成19年12月31日) |            |       |
|---------------|-----------|------------------------|------------|------------------------|------------|-------|
|               |           | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) |       |
| II 固定資産       |           |                        |            |                        |            |       |
| 1 有形固定資産      | ※ 2,<br>5 |                        |            |                        |            |       |
| (1) 建物        |           | 14,342                 |            | 14,304                 |            |       |
| 減価償却累計額       |           | 6,494                  | 7,847      | 6,798                  | 7,505      |       |
| (2) 構築物       |           | 3,883                  |            | 4,034                  |            |       |
| 減価償却累計額       |           | 2,329                  | 1,553      | 2,458                  | 1,575      |       |
| (3) 機械および装置   |           | 33,899                 |            | 34,622                 |            |       |
| 減価償却累計額       |           | 25,557                 | 8,341      | 26,956                 | 7,666      |       |
| (4) 車輛運搬具     |           | 97                     |            | 98                     |            |       |
| 減価償却累計額       |           | 80                     | 17         | 85                     | 12         |       |
| (5) 工具器具備品    |           | 2,488                  |            | 1,705                  |            |       |
| 減価償却累計額       |           | 2,060                  | 427        | 1,427                  | 277        |       |
| (6) 土地        |           |                        | 1,413      |                        | 1,406      |       |
| (7) 建設仮勘定     |           |                        | 51         |                        | 373        |       |
| 有形固定資産合計      |           |                        | 19,653     | 21.9                   | 18,818     | 23.2  |
| 2 無形固定資産      |           |                        |            |                        |            |       |
| (1) 特許権       |           |                        | 14         |                        | 12         |       |
| (2) 借地権       |           |                        | 15         |                        | 8          |       |
| (3) 商標権       |           |                        | 3          |                        | 3          |       |
| (4) ソフトウエア    |           |                        | 1,738      |                        | 1,876      |       |
| (5) その他       |           |                        | 3          |                        | 4          |       |
| 無形固定資産合計      |           |                        | 1,776      | 2.0                    | 1,905      | 2.3   |
| 3 投資その他の資産    |           |                        |            |                        |            |       |
| (1) 投資有価証券    |           |                        | 3,104      |                        | 3,003      |       |
| (2) 関係会社株式    |           |                        | 4,577      |                        | 4,577      |       |
| (3) 出資金       |           |                        | 24         |                        | 26         |       |
| (4) 関係会社出資金   |           |                        | 2,240      |                        | 2,240      |       |
| (5) 関係会社長期貸付金 |           |                        | 130        |                        | 140        |       |
| (6) 固定化営業債権   | ※ 1       |                        | 747        |                        | 691        |       |
| (7) 長期前払費用    |           |                        | 348        |                        | 235        |       |
| (8) 前払年金費用    |           |                        | 1,730      |                        | 1,525      |       |
| (9) 敷金および保証金  |           |                        | 651        |                        | 657        |       |
| (10) その他      |           |                        | 3          |                        | 3          |       |
| 貸倒引当金         |           |                        | △663       |                        | △678       |       |
| 投資その他の資産合計    |           |                        | 12,896     | 14.4                   | 12,424     | 15.3  |
| 固定資産合計        |           |                        | 34,326     | 38.3                   | 33,147     | 40.8  |
| 資産合計          |           |                        | 89,665     | 100.0                  | 81,228     | 100.0 |

| 区分          | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成18年12月31日) |               | 当事業年度<br>(平成19年12月31日) |                           |
|-------------|----------|------------------------|---------------|------------------------|---------------------------|
|             |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%)    | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%)                |
| (負債の部)      |          |                        |               |                        |                           |
| I 流動負債      |          |                        |               |                        |                           |
| 1 支払手形      |          |                        | 22            |                        | 10                        |
| 2 買掛金       | ※ 1      |                        | 6,999         |                        | <u>7,227</u>              |
| 3 短期借入金     | ※ 2      |                        | 3,500         |                        | 3,500                     |
| 4 未払金       | ※ 1      |                        | 6,010         |                        | <u>3,705</u>              |
| 5 未払費用      |          |                        | 4,070         |                        | 2,102                     |
| 6 未払消費税等    |          |                        | <u>52</u>     |                        | <u>476</u>                |
| 7 未払酒税      |          |                        | 5,986         |                        | 4,581                     |
| 8 未払法人税等    |          |                        | 567           |                        | 50                        |
| 9 預り金       |          |                        | 204           |                        | 252                       |
| 10 得意先預り金   | ※ 1      |                        | 2,669         |                        | 2,370                     |
| 11 賞与引当金    |          |                        | 322           |                        | 219                       |
| 12 設備関係支払手形 | ※ 4      |                        | 180           |                        | 132                       |
| 13 その他      |          |                        | 11            |                        | <u>23</u>                 |
| 流動負債合計      |          |                        | <u>30,597</u> | <u>34.2</u>            | <u>24,652</u> <u>30.3</u> |
| II 固定負債     |          |                        |               |                        |                           |
| 1 長期借入金     |          |                        | 9,000         |                        | 9,000                     |
| 2 繰延税金負債    |          |                        | 2,182         |                        | <u>2,671</u>              |
| 3 役員退職慰労引当金 |          |                        | 552           |                        | 169                       |
| 4 長期預り金     |          |                        | 46            |                        | 13                        |
| 固定負債合計      |          |                        | <u>11,781</u> | <u>13.1</u>            | <u>11,855</u> <u>14.6</u> |
| 負債合計        |          |                        | <u>42,378</u> | <u>47.3</u>            | <u>36,508</u> <u>44.9</u> |



| 区分                 | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成18年12月31日) |            | 当事業年度<br>(平成19年12月31日) |            |
|--------------------|----------|------------------------|------------|------------------------|------------|
|                    |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) |
| (純資産の部)            |          |                        |            |                        |            |
| I 株主資本             |          |                        |            |                        |            |
| 1 資本金              |          | 20,972                 | 23.4       | 20,972                 | 25.8       |
| 2 資本剰余金            |          |                        |            |                        |            |
| (1) 資本準備金          |          | 5,343                  |            | 5,343                  |            |
| (2) その他資本剰余金       |          | 11,472                 |            | 11,472                 |            |
| 資本剰余金合計            |          | 16,815                 | 18.7       | 16,815                 | 20.7       |
| 3 利益剰余金            |          |                        |            |                        |            |
| (1) その他利益剰余金       |          |                        |            |                        |            |
| 固定資産圧縮積立金          |          | 2,318                  |            | 2,406                  |            |
| 固定資産圧縮特別勘定<br>積立金  |          | 426                    |            | —                      |            |
| 別途積立金              |          | 5,000                  |            | 5,000                  |            |
| 繰越利益剰余金            |          | 1,231                  |            | △937                   |            |
| 利益剰余金合計            |          | 8,977                  | 10.0       | 6,469                  | 8.0        |
| 4 自己株式             |          | △106                   | △0.1       | △128                   | △0.1       |
| 株主資本合計             |          | 46,659                 | 52.0       | 44,129                 | 54.4       |
| II 評価・換算差額等        |          |                        |            |                        |            |
| 1 その他有価証券評価差額<br>金 |          | 619                    | 0.7        | 583                    | 0.7        |
| 2 繰延ヘッジ損益          |          | 7                      | 0.0        | 7                      | 0.0        |
| 評価・換算差額等合計         |          | 627                    | 0.7        | 590                    | 0.7        |
| 純資産合計              |          | 47,286                 | 52.7       | 44,720                 | 55.1       |
| 負債純資産合計            |          | 89,665                 | 100.0      | 81,228                 | 100.0      |

②【損益計算書】

| 区分                 | 注記<br>番号  | 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |               | 当事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |               |
|--------------------|-----------|---|---------------|---|---------------|
|                    |           | 金額 (百万円)                                | 百分比<br>(%)    | 金額 (百万円)                                | 百分比<br>(%)    |
| I 売上高              |           |   |               |   |               |
| 1 製品売上高            |           | <u>69,237</u>                           |               | <u>66,858</u>                           |               |
| 2 商品売上高            |           | <u>22,671</u>                           |               | <u>27,675</u>                           |               |
| 3 不動産売上高           |           | 115                                     | <u>92,023</u> | 84                                      | <u>94,618</u> |
| 100.0              |           |   |               |   | 100.0         |
| II 売上原価            |           |   |               |   |               |
| 1 製品、半製品期首たな卸高     |           | <u>6,206</u>                            |               | <u>6,522</u>                            |               |
| 2 商品期首たな卸高         |           | <u>3,350</u>                            |               | <u>4,205</u>                            |               |
| 3 当期製品、<br>半製品製造原価 | ※ 9       | <u>29,752</u>                           |               | <u>30,547</u>                           |               |
| 4 商品仕入高            |           | 18,121                                  |               | <u>23,900</u>                           |               |
| 5 酒税               |           | 18,810                                  |               | 18,389                                  |               |
| 合計                 |           | <u>76,242</u>                           |               | <u>83,565</u>                           |               |
| 6 製品、半製品期末たな卸高     |           | <u>6,522</u>                            |               | <u>5,125</u>                            |               |
| 7 商品期末たな卸高         |           | <u>4,205</u>                            | <u>65,514</u> | <u>6,721</u>                            | <u>71,717</u> |
| 71.2               |           |   |               |   | <u>75.8</u>   |
| 売上総利益              |           | <u>26,509</u>                           | <u>28.8</u>   | <u>22,900</u>                           | <u>24.2</u>   |
| III 販売費および一般管理費    | ※ 2,<br>9 | <u>25,796</u>                           | <u>28.0</u>   | 22,568                                  | <u>23.9</u>   |
| 営業利益               |           | <u>713</u>                              | <u>0.8</u>    | <u>331</u>                              | <u>0.3</u>    |
| IV 営業外収益           |           |   |               |   |               |
| 1 受取利息             |           | 10                                      |               | 25                                      |               |
| 2 受取配当金            | ※ 1       | 307                                     |               | 278                                     |               |
| 3 為替差益             |           | 60                                      |               | 29                                      |               |
| 4 補助金収入            |           | —                                       |               | 57                                      |               |
| 5 その他              |           | 142                                     | <u>521</u>    | 67                                      | <u>457</u>    |
| 0.5                |           |   |               |   | <u>0.5</u>    |
| V 営業外費用            |           |   |               |   |               |
| 1 支払利息             |           | 150                                     |               | 192                                     |               |
| 2 寄付金              |           | 27                                      |               | 14                                      |               |
| 3 売上割引             |           | —                                       |               | 36                                      |               |
| 4 その他              |           | 8                                       | <u>187</u>    | 43                                      | <u>286</u>    |
| 0.2                |           |   |               |   | <u>0.3</u>    |
| 経常利益               |           | <u>1,048</u>                            | <u>1.1</u>    | <u>502</u>                              | <u>0.5</u>    |

| 区分                     | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |            | 当事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |            |      |
|------------------------|----------|---|------------|---|------------|------|
|                        |          | 金額 (百万円)                                | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                | 百分比<br>(%) |      |
| <b>VI 特別利益</b>         |          |   |            |   |            |      |
| 1 固定資産売却益              | ※ 3      | 4,866                                   |            | 479                                     |            |      |
| 2 貸倒引当金戻入益             |          | —                                       |            | 8                                       |            |      |
| 3 投資有価証券売却益            |          | 18                                      |            | 64                                      |            |      |
| 4 国庫補助金受入額             |          | 60                                      |            | —                                       |            |      |
| 5 その他                  | ※ 4      | —                                       | 4,946      | 53                                      | 605        | 0.7  |
| <b>VII 特別損失</b>        |          |   |            |   |            |      |
| 1 固定資産処分損              | ※ 5      | 1,239                                   |            | 74                                      |            |      |
| 2 投資有価証券評価損            |          | 80                                      |            | 16                                      |            |      |
| 3 固定資産圧縮損              |          | 60                                      |            | —                                       |            |      |
| 4 事業再編成費用              | ※ 7      | —                                       |            | 419                                     |            |      |
| 5 災害損失                 | ※ 8      | —                                       |            | 150                                     |            |      |
| 6 養魚用飼料回収対応費用          |          | 1,240                                   |            | —                                       |            |      |
| 7 公開買付対応費用             |          | 461                                     |            | —                                       |            |      |
| 8 早期退職者割増金             |          | 44                                      |            | —                                       |            |      |
| 9 その他                  | ※ 6      | 68                                      | 3,195      | 16                                      | 677        | 0.7  |
| 税引前当期純利益               |          |   | 2,799      |   | 430        | 0.5  |
| 法人税、住民税および事業税          |          | 483                                     |            | 28                                      |            |      |
| 法人税等調整額                |          | 726                                     | 1,210      | 2,243                                   | 2,271      | 2.4  |
| 当期純損失 (△) または<br>当期純利益 |          |   | 1,588      |   | △1,841     | △1.9 |

製造原価明細書

| 区分           | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) |            | 当事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |            |
|--------------|----------|---|------------|---|------------|
|              |          | 金額 (百万円)                                | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                                | 構成比<br>(%) |
| I 材料費        | ※        | 20,182                                  | 67.7       | 21,169                                  | 69.1       |
| II 労務費       |          | 1,859                                   | 6.2        | 1,970                                   | 6.4        |
| III 経費       |          | 7,782                                   | 26.1       | 7,485                                   | 24.5       |
| 当期総製造費用      |          | 29,825                                  | 100.0      | 30,624                                  | 100.0      |
| 仕掛品期首たな卸高    |          | 236                                     |            | 308                                     |            |
| 合計           |          | 30,061                                  |            | 30,933                                  |            |
| 仕掛品期末たな卸高    |          | 308                                     |            | 386                                     |            |
| 当期製品、半製品製造原価 |          | 29,752                                  |            | 30,547                                  |            |

(注) 原価計算の方法：組別総合原価計算を実施しております。

※このうち主なものは次のとおりであります。

|       | 第90期 (百万円) | 第91期 (百万円) |
|-------|------------|------------|
| 外注費   | 2,541      | 1,924      |
| 減価償却費 | 1,633      | 1,949      |
| 手数料   | 767        | 698        |
| 光熱水道料 | 842        | 877        |
| 運賃保管料 | 542        | 498        |

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度（平成18年1月1日から平成18年12月31日まで）

（単位：百万円）

|                                 | 株主資本   |           |              |                 |               |                       |           |             |                 |      | 株主資本<br>合計 |
|---------------------------------|--------|-----------|--------------|-----------------|---------------|-----------------------|-----------|-------------|-----------------|------|------------|
|                                 | 資本金    | 資本剰余金     |              |                 | 利益剰余金         |                       |           |             |                 | 自己株式 |            |
|                                 |        | 資本<br>準備金 | その他<br>資本剰余金 | 資本<br>剰余金<br>合計 | その他利益剰余金      |                       |           |             | 利益<br>剰余金<br>合計 |      |            |
|                                 |        |           |              |                 | 固定資産<br>圧縮積立金 | 固定資産<br>圧縮特別<br>勘定積立金 | 別途<br>積立金 | 繰越利益<br>剰余金 |                 |      |            |
| 平成17年12月31日残高                   | 20,972 | 5,343     | 11,472       | 16,815          | 703           | —                     | 3,000     | 4,376       | 8,079           | △82  | 45,785     |
| 事業年度中の変動額                       |        |           |              |                 |               |                       |           |             |                 |      |            |
| 固定資産圧縮<br>積立金の積立                | —      | —         | —            | —               | 1,872         | —                     | —         | △1,872      | —               | —    | —          |
| 固定資産圧縮<br>積立金の取崩(前期)            | —      | —         | —            | —               | △95           | —                     | —         | 95          | —               | —    | —          |
| 固定資産圧縮<br>積立金の取崩(当期)            | —      | —         | —            | —               | △161          | —                     | —         | 161         | —               | —    | —          |
| 固定資産圧縮特別<br>勘定積立金の積立            | —      | —         | —            | —               | —             | 426                   | —         | △426        | —               | —    | —          |
| 別途積立金の積立                        | —      | —         | —            | —               | —             | —                     | 2,000     | △2,000      | —               | —    | —          |
| 剰余金の配当                          | —      | —         | —            | —               | —             | —                     | —         | △666        | △666            | —    | △666       |
| 利益処分による<br>役員賞与                 | —      | —         | —            | —               | —             | —                     | —         | △24         | △24             | —    | △24        |
| 当期純利益                           | —      | —         | —            | —               | —             | —                     | —         | 1,588       | 1,588           | —    | 1,588      |
| 自己株式の取得                         | —      | —         | —            | —               | —             | —                     | —         | —           | —               | △25  | △25        |
| 自己株式の処分                         | —      | —         | 0            | 0               | —             | —                     | —         | —           | —               | 1    | 1          |
| 株主資本以外の<br>項目の事業年度中の変動<br>額(純額) | —      | —         | —            | —               | —             | —                     | —         | —           | —               | —    | —          |
| 事業年度中の<br>変動額合計                 | —      | —         | 0            | 0               | 1,615         | 426                   | 2,000     | △3,145      | 897             | △23  | 874        |
| 平成18年12月31日残高                   | 20,972 | 5,343     | 11,472       | 16,815          | 2,318         | 426                   | 5,000     | 1,231       | 8,977           | △106 | 46,659     |

|                             | 評価・換算差額等    |         |            | 純資産合計  |
|-----------------------------|-------------|---------|------------|--------|
|                             | 其他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |        |
| 平成17年12月31日残高               | 908         | —       | 908        | 46,693 |
| 事業年度中の変動額                   |             |         |            |        |
| 固定資産圧縮積立金の積立                | —           | —       | —          | —      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩(前期)            | —           | —       | —          | —      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩(当期)            | —           | —       | —          | —      |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の積立            | —           | —       | —          | —      |
| 別途積立金の積立                    | —           | —       | —          | —      |
| 剰余金の配当                      | —           | —       | —          | △666   |
| 利益処分による役員賞与                 | —           | —       | —          | △24    |
| 当期純利益                       | —           | —       | —          | 1,588  |
| 自己株式の取得                     | —           | —       | —          | △25    |
| 自己株式の処分                     | —           | —       | —          | 1      |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の<br>変動額(純額) | △288        | 7       | △280       | △280   |
| 事業年度中の変動額合計                 | △288        | 7       | △280       | 593    |
| 平成18年12月31日残高               | 619         | 7       | 627        | 47,286 |

当事業年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）

（単位：百万円）

|                         | 株主資本   |       |          |         |           |               |       |         |         |      |        |
|-------------------------|--------|-------|----------|---------|-----------|---------------|-------|---------|---------|------|--------|
|                         | 資本金    | 資本剰余金 |          |         | 利益剰余金     |               |       |         |         | 自己株式 | 株主資本合計 |
|                         |        | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金  |               |       |         | 利益剰余金合計 |      |        |
|                         |        |       |          |         | 固定資産圧縮積立金 | 固定資産圧縮特別勘定積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 |         |      |        |
| 平成18年12月31日残高           | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 2,318     | 426           | 5,000 | 1,231   | 8,977   | △106 | 46,659 |
| 事業年度中の変動額               |        |       |          |         |           |               |       |         |         |      |        |
| 固定資産圧縮積立金の積立            | -      | -     | -        | -       | 426       | -             | -     | △426    | -       | -    | -      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩            | -      | -     | -        | -       | △338      | -             | -     | 338     | -       | -    | -      |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の取崩        | -      | -     | -        | -       | -         | △426          | -     | 426     | -       | -    | -      |
| 剰余金の配当                  | -      | -     | -        | -       | -         | -             | -     | △666    | △666    | -    | △666   |
| 当期純損失(△)                | -      | -     | -        | -       | -         | -             | -     | △1,841  | △1,841  | -    | △1,841 |
| 自己株式の取得                 | -      | -     | -        | -       | -         | -             | -     | -       | -       | △27  | △27    |
| 自己株式の処分                 | -      | -     | 0        | 0       | -         | -             | -     | -       | -       | 5    | 5      |
| 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             | -      | -     | 0        | 0       | 88        | △426          | -     | △2,169  | △2,508  | △21  | △2,529 |
| 平成19年12月31日残高           | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 2,406     | -             | 5,000 | △937    | 6,469   | △128 | 44,129 |

|                         | 評価・換算差額等    |         |            | 純資産合計  |
|-------------------------|-------------|---------|------------|--------|
|                         | 其他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |        |
| 平成18年12月31日残高           | 619         | 7       | 627        | 47,286 |
| 事業年度中の変動額               |             |         |            |        |
| 固定資産圧縮積立金の積立            | -           | -       | -          | -      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩            | -           | -       | -          | -      |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の取崩        | -           | -       | -          | -      |
| 剰余金の配当                  | -           | -       | -          | △666   |
| 当期純損失(△)                | -           | -       | -          | △1,841 |
| 自己株式の取得                 | -           | -       | -          | △27    |
| 自己株式の処分                 | -           | -       | -          | 5      |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) | △36         | △0      | △36        | △36    |
| 事業年度中の変動額合計             | △36         | △0      | △36        | △2,566 |
| 平成19年12月31日残高           | 583         | 7       | 590        | 44,720 |

重要な会計方針

| 項目                       | 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   |
|--------------------------|--|---|
| 1 有価証券の評価基準<br>および評価方法   | (1) 子会社株式および関連会社株式<br>移動平均法による原価法<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>決算日の市場価格等に基づく時価法<br>(評価差額は全部純資産直入法により<br>処理し、売却原価は移動平均法により<br>算定)<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法   | (1) 子会社株式および関連会社株式<br>同左<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>同左<br><br>時価のないもの<br>同左   |
| 2 デリバティブの評価基<br>準および評価方法 | 時価法  | 同左  |
| 3 たな卸資産の評価基準<br>および評価方法  | 移動平均法による原価法  | 同左  |
| 4 固定資産の減価償却の<br>方法       | (1) 有形固定資産<br>定率法<br>ただし、平成10年4月1日以降に取得し<br>た建物については定額法によっておりま<br>す。<br>なお、主な耐用年数は以下のとおりであ<br>ります。<br>建物および構築物 15～45年<br>機械装置および運搬具 4～12年<br>(2) 無形固定資産<br>定額法<br>なお、ソフトウェア（自社利用分）につ<br>いては、社内における利用可能期間（5<br>年）に基づく定額法によっております。                                     | (1) 有形固定資産<br>定率法<br>ただし、平成10年4月1日以降に取得し<br>た建物については定額法によっておりま<br>す。<br>なお、主な耐用年数は以下のとおりであ<br>ります。<br>建物および構築物 10～45年<br>機械装置および運搬具 4～12年<br>(2) 無形固定資産<br>同左 |
| 5 引当金の計上基準               | (1) 貸倒引当金<br>債権の貸倒れによる損失に備えるため、<br>一般債権については貸倒実績率により、<br>貸倒懸念債権等特定の債権については個<br>別に回収可能性を勘案し、回収不能見込<br>額を計上しております。<br>(2) 賞与引当金<br>従業員の賞与の支給に備えるため、将来<br>の賞与支給見込額のうち当事業年度の負<br>担額を計上しております。<br>(3) 役員賞与引当金<br>役員の賞与の支給に備えるため、将来<br>の支給見込額のうち当事業年度に負担す<br>べき額を計上しております。 | (1) 貸倒引当金<br>同左<br>(2) 賞与引当金<br>同左<br>(3) 役員賞与引当金<br>同左   |

| 項目           | 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  |
|--------------|--|--|
|              | <p>(4) 退職給付引当金<br/> 従業員への退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、計上しております。<br/> なお、会計基準変更時差異(3,249百万円)については、15年による按分額を費用処理しております。<br/> また、数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、それぞれ発生の際事業年度から損益処理しております。<br/> 過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により損益処理しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/> 役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(4) 退職給付引当金<br/> 同左</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/> 同左</p>  |
| 6 リース取引の処理方法 | <p>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p>  | 同左   |
| 7 ヘッジ会計の方法   | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/> 繰延ヘッジ処理によっております。<br/> なお、振当処理の要件を満たしている為替予約および通貨オプションについては振当処理によっております。特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/> ヘッジ手段<br/> デリバティブ取引(為替予約取引、金利スワップ取引、通貨オプション取引)<br/> ヘッジ対象<br/> 相場変動等による損失の可能性がある、相場変動等が評価に反映されていないものおよびキャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの。</p>   | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/> 繰延ヘッジ処理によっております。<br/> なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理によっております。特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/> ヘッジ手段<br/> デリバティブ取引(為替予約取引、金利スワップ取引)<br/> ヘッジ対象<br/> 同左</p> |



| 項目                   | 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   | 当事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)                                     |
|----------------------|---|---|
|                      | <p>(3) ヘッジ方針<br/>           当社の内規に基づき、通貨および金利の取引における市場相場変動およびキャッシュ・フロー変動に対するリスク回避を目的としてデリバティブ取引を利用しており、投機目的の取引は行っておりません。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>           ヘッジの有効性の判定は、原則としてヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額等を基礎にして判断することとしております。</p> | <p>(3) ヘッジ方針<br/>           同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>           同左</p> |
| 8 その他財務諸表作成のための重要な事項 | (1) 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。  | (1) 消費税等の会計処理<br>同左   |

(会計処理方法の変更)

| 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   | 当事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  |
|---|--|
| <p>(役員賞与に関する会計基準)<br/>                     当事業年度より、「役員賞与に関する会計基準」(企業会計基準第4号 平成17年11月29日)を適用しております。<br/>                     これによる損益に与える影響はありません。</p>  |  |
| <p>(貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br/>                     当事業年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。<br/>                     従来資本の部の合計に相当する金額は47,278百万円です。<br/>                     なお、財務諸表等規則の改正により、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、改正後の財務諸表等規則により作成しております。</p> |  |
|   | <p>(有形固定資産の減価償却方法)<br/>                     当事業年度より、平成19年度の税制改正による減価償却方法を適用しており、平成19年4月1日以降取得した建物(附属設備を除く)については定額法、その他の有形固定資産については定率法を採用しております。ただし既存資産については、従来通り旧定額法、旧定率法によっております。<br/>                     なお、この変更による影響額は軽微であります。</p> |

(表示方法の変更)

| 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)   | 当事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|---|---|
| <p>(損益計算書)<br/>                     前期まで営業外収益の「その他」に含めて表示しておりました「為替差益」は、営業外収益の100分の10を超えたため区分掲記しております。<br/>                     なお、前期における「為替差益」の金額は60百万円です。</p> |   |

注記事項  
(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成18年12月31日)                         |                           | 当事業年度<br>(平成19年12月31日)                     |                           |
|--|---------------------------|--|---------------------------|
| ※1 関係会社に対する資産および負債は次のとおりであります。                 |                           | ※1 関係会社に対する資産および負債は次のとおりであります。             |                           |
| 科目   | 金額                        | 科目   | 金額                        |
| 売掛金  | 1,736百万円                  | 売掛金  | 2,139百万円                  |
| 短期貸付金  | 437 "                     | 短期貸付金                                      | 672 "                     |
| 未収入金   | 23 "                      | 未収入金                                       | 49 "                      |
| 固定化営業債権  | 353 "                     | 固定化営業債権                                    | 326 "                     |
| 買掛金  | 358 "                     | 買掛金  | 218 "                     |
| 未払金  | 214 "                     | 未払金  | 166 "                     |
| 得意先預り金   | 1 "                       |  |                           |
| ※2 次の資産を担保に供しております。                            |                           | ※2 次の資産を担保に供しております。                        |                           |
| 有形固定資産<br>(担保物件)                               | (対応する債務)                  | 有形固定資産<br>(担保物件)                           | (対応する債務)                  |
| 流山、藤沢、八代の各工場の建物、構築物、機械装置、工具器具備品、土地により組成した各工場財団 | 三菱UFJ信託銀行からの短期借入金<br>4百万円 | 藤沢、八代等工場の建物、構築物、機械装置、工具器具備品、土地により組成した各工場財団 | 三菱UFJ信託銀行からの短期借入金<br>3百万円 |
| (平成18年末帳簿価額合計<br>175百万円)                       |                           | (平成19年末帳簿価額合計<br>166百万円)                   |                           |

| 前事業年度<br>(平成18年12月31日)  | 当事業年度<br>(平成19年12月31日) |     |          |        |         |      |                |      |             |       |    |        |   |     |     |          |       |                |      |             |       |    |        |
|---|------------------------|-----|----------|--------|---------|------|----------------|------|-------------|-------|----|--------|---|-----|-----|----------|-------|----------------|------|-------------|-------|----|--------|
| <p>3 偶発債務<br/>下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>サンバイオ(株)</td> <td style="text-align: right;">282百万円</td> </tr> <tr> <td>(株)葡萄ラボ</td> <td style="text-align: right;">42 "</td> </tr> <tr> <td>従業員 (提携カードローン)</td> <td style="text-align: right;">60 "</td> </tr> <tr> <td>従業員 (住宅貸付金)</td> <td style="text-align: right;">205 "</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">591百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※4 決算期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当決算期末日が金融機関の休日であったため次の決算期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。<br/>                 受取手形 407百万円</p> <p>※5 当社は平成18年12月に苫小牧工場、川崎物流センター、藤沢工場、軽井沢工場、勝沼工場、日光工場、磐田工場、八代工場、生物資源研究所、酒類研究所で取得した資産の一部について圧縮記帳を行っております。取用により取得価額から直接控除した当期圧縮記帳額は、1,710百万円であり、国庫補助金等により有形固定資産の取得価額から直接控除した圧縮記帳額は、60百万円であります。</p> | 保証先                    | 保証額 | サンバイオ(株) | 282百万円 | (株)葡萄ラボ | 42 " | 従業員 (提携カードローン) | 60 " | 従業員 (住宅貸付金) | 205 " | 合計 | 591百万円 | <p>3 偶発債務<br/>下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">保証先</th> <th style="text-align: center;">保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>サンバイオ(株)</td> <td style="text-align: right;">53百万円</td> </tr> <tr> <td>従業員 (提携カードローン)</td> <td style="text-align: right;">60 "</td> </tr> <tr> <td>従業員 (住宅貸付金)</td> <td style="text-align: right;">155 "</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">269百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※4 決算期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当決算期末日が金融機関の休日であったため次の決算期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。<br/>                 受取手形 182百万円<br/>                 設備関係支払手形 8百万円</p> <p>※5 _____</p> | 保証先 | 保証額 | サンバイオ(株) | 53百万円 | 従業員 (提携カードローン) | 60 " | 従業員 (住宅貸付金) | 155 " | 合計 | 269百万円 |
| 保証先   | 保証額                    |     |          |        |         |      |                |      |             |       |    |        |   |     |     |          |       |                |      |             |       |    |        |
| サンバイオ(株)  | 282百万円                 |     |          |        |         |      |                |      |             |       |    |        |   |     |     |          |       |                |      |             |       |    |        |
| (株)葡萄ラボ   | 42 "                   |     |          |        |         |      |                |      |             |       |    |        |   |     |     |          |       |                |      |             |       |    |        |
| 従業員 (提携カードローン)  | 60 "                   |     |          |        |         |      |                |      |             |       |    |        |   |     |     |          |       |                |      |             |       |    |        |
| 従業員 (住宅貸付金)   | 205 "                  |     |          |        |         |      |                |      |             |       |    |        |   |     |     |          |       |                |      |             |       |    |        |
| 合計  | 591百万円                 |     |          |        |         |      |                |      |             |       |    |        |   |     |     |          |       |                |      |             |       |    |        |
| 保証先   | 保証額                    |     |          |        |         |      |                |      |             |       |    |        |   |     |     |          |       |                |      |             |       |    |        |
| サンバイオ(株)  | 53百万円                  |     |          |        |         |      |                |      |             |       |    |        |   |     |     |          |       |                |      |             |       |    |        |
| 従業員 (提携カードローン)  | 60 "                   |     |          |        |         |      |                |      |             |       |    |        |   |     |     |          |       |                |      |             |       |    |        |
| 従業員 (住宅貸付金)   | 155 "                  |     |          |        |         |      |                |      |             |       |    |        |   |     |     |          |       |                |      |             |       |    |        |
| 合計  | 269百万円                 |     |          |        |         |      |                |      |             |       |    |        |   |     |     |          |       |                |      |             |       |    |        |

(損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  |           |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
|--|--|-----------|-----|-----------|-----------|----|---|---------|-----|---|----------|-----|-----|------------|-----|--|-----------|-----|--------|---------|----|--------------|------------|----|-------|---------|---|-----|-------|----|-----|-------|---|-------|-----|---|----------|-----|---|--|-------|-------|-----|------|-------|---|-------|-----|---|-----|-------|---|-----|-------|---|----------|-----|---|--------|-----|---|--------------|----|---|-------|-----|---|-----|-------|---|-----|-------|---|-------|-----|---|----------|-----|---|
| <p>※1 関係会社との主な取引は次のとおりであります。</p> <p style="text-align: right;">受取配当金 234百万円</p>  | <p>※1 関係会社との主な取引は次のとおりであります。</p> <p style="text-align: right;">受取配当金 241百万円</p>  |           |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| <p>※2 販売費と一般管理費のおおよその割合は販売費60%一般管理費40%であります。</p> <p>販売費およ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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売促進費</td> <td style="text-align: right;">5,290</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>支払運賃</td> <td style="text-align: right;">4,281</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">1,419</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>保管料</td> <td style="text-align: right;">1,829</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>人件費</td> <td style="text-align: right;">5,833</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">240</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">480</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">70</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">265</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>手数料</td> <td style="text-align: right;">1,537</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>賃借料</td> <td style="text-align: right;">1,088</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>試験研究費</td> <td style="text-align: right;">839</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産処分損</td> <td style="text-align: right;">394</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> </table> | 販売促進費  | 5,290     | 百万円 | 支払運賃      | 4,281     | "  | 広告宣伝費   | 1,419   | "   | 保管料   | 1,829    | "   | 人件費 | 5,833      | "   | 賞与引当金繰入額   | 240       | "   | 退職給付費用 | 480     | "  | 役員退職慰労引当金繰入額 | 70         | "  | 減価償却費 | 265     | " | 手数料 | 1,537 | "  | 賃借料 | 1,088 | " | 試験研究費 | 839 | " | たな卸資産処分損 | 394 | " | <p>※2 販売費と一般管理費のおおよその割合は販売費60%一般管理費40%であります。</p> <p>販売費およ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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">販売促進費</td> <td style="text-align: right;">4,302</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>支払運賃</td> <td style="text-align: right;">3,667</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>広告宣伝費</td> <td style="text-align: right;">947</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>保管料</td> <td style="text-align: right;">1,704</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>人件費</td> <td style="text-align: right;">5,537</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">161</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td style="text-align: right;">427</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>役員退職慰労引当金繰入額</td> <td style="text-align: right;">12</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>減価償却費</td> <td style="text-align: right;">636</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>手数料</td> <td style="text-align: right;">1,022</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>賃借料</td> <td style="text-align: right;">1,061</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>試験研究費</td> <td style="text-align: right;">794</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>たな卸資産処分損</td> <td style="text-align: right;">274</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> </table> | 販売促進費 | 4,302 | 百万円 | 支払運賃 | 3,667 | " | 広告宣伝費 | 947 | " | 保管料 | 1,704 | " | 人件費 | 5,537 | " | 賞与引当金繰入額 | 161 | " | 退職給付費用 | 427 | " | 役員退職慰労引当金繰入額 | 12 | " | 減価償却費 | 636 | " | 手数料 | 1,022 | " | 賃借料 | 1,061 | " | 試験研究費 | 794 | " | たな卸資産処分損 | 274 | " |
| 販売促進費  | 5,290  | 百万円       |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 支払運賃   | 4,281  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 広告宣伝費  | 1,419  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 保管料  | 1,829  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 人件費  | 5,833  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 賞与引当金繰入額   | 240  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 退職給付費用   | 480  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 70   | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 減価償却費  | 265  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 手数料  | 1,537  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 賃借料  | 1,088  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 試験研究費  | 839  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| たな卸資産処分損   | 394  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 販売促進費  | 4,302  | 百万円       |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 支払運賃   | 3,667  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 広告宣伝費  | 947  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 保管料  | 1,704  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 人件費  | 5,537  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 賞与引当金繰入額   | 161  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 退職給付費用   | 427  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 役員退職慰労引当金繰入額   | 12   | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 減価償却費  | 636  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 手数料  | 1,022  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 賃借料  | 1,061  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 試験研究費  | 794  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| たな卸資産処分損   | 274  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">寮・社宅他</td> <td style="text-align: right;">2</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>工場土地売却他</td> <td style="text-align: right;">4,864</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">4,866</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">百万円</td> </tr> </table>  | 寮・社宅他  | 2         | 百万円 | 工場土地売却他   | 4,864     | "  | 合計  | 4,866   | 百万円 | <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">ビル所有権持分</td> <td style="text-align: right;">477</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">1</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">479</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">百万円</td> </tr> </table> | ビル所有権持分  | 477 | 百万円 | その他        | 1   | "  | 合計        | 479 | 百万円    |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 寮・社宅他  | 2  | 百万円       |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 工場土地売却他  | 4,864  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 合計   | 4,866  | 百万円       |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| ビル所有権持分  | 477  | 百万円       |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| その他  | 1  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 合計   | 479  | 百万円       |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| <p>※4</p>  | <p>※4 特別利益その他の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">固定資産処分戻入益</td> <td style="text-align: right;">47</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>ゴルフ会員権売却益</td> <td style="text-align: right;">5</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">53</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">百万円</td> </tr> </table>  | 固定資産処分戻入益 | 47  | 百万円       | ゴルフ会員権売却益 | 5  | "   | 合計      | 53  | 百万円   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 固定資産処分戻入益  | 47   | 百万円       |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| ゴルフ会員権売却益  | 5  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 合計   | 53   | 百万円       |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| <p>※5 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物・構築物処分損</td> <td style="text-align: right;">689</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>機械装置処分損</td> <td style="text-align: right;">349</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>その他固定資産処分損</td> <td style="text-align: right;">52</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>解体費、その他</td> <td style="text-align: right;">148</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">1,239</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">百万円</td> </tr> </table>  | 建物・構築物処分損  | 689       | 百万円 | 機械装置処分損   | 349       | "  | その他固定資産処分損  | 52      | "   | 解体費、その他   | 148      | "   | 合計  | 1,239      | 百万円 | <p>※5 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">建物・構築物処分損</td> <td style="text-align: right;">26</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>機械装置処分損</td> <td style="text-align: right;">27</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>その他固定資産処分損</td> <td style="text-align: right;">16</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>解体費、その他</td> <td style="text-align: right;">3</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">74</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">百万円</td> </tr> </table> | 建物・構築物処分損 | 26  | 百万円    | 機械装置処分損 | 27 | "            | その他固定資産処分損 | 16 | "     | 解体費、その他 | 3 | "   | 合計    | 74 | 百万円 |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 建物・構築物処分損  | 689  | 百万円       |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 機械装置処分損  | 349  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| その他固定資産処分損   | 52   | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 解体費、その他  | 148  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 合計   | 1,239  | 百万円       |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 建物・構築物処分損  | 26   | 百万円       |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 機械装置処分損  | 27   | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| その他固定資産処分損   | 16   | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 解体費、その他  | 3  | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 合計   | 74   | 百万円       |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| <p>※6 その他の主な内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">会員権評価損</td> <td style="text-align: right;">30</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>アスベスト対策費用</td> <td style="text-align: right;">33</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> </table>  | 会員権評価損   | 30        | 百万円 | アスベスト対策費用 | 33        | "  | <p>※6 その他の主な内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">貸倒引当金繰入</td> <td style="text-align: right;">15</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> </table> | 貸倒引当金繰入 | 15  | 百万円   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 会員権評価損   | 30   | 百万円       |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| アスベスト対策費用  | 33   | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 貸倒引当金繰入  | 15   | 百万円       |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| <p>※7</p>  | <p>※7 事業再編成費用の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">たな卸資産処分損</td> <td style="text-align: right;">211</td> <td style="text-align: right;">百万円</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産除却損</td> <td style="text-align: right;">67</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>事務所移転費用</td> <td style="text-align: right;">77</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>リース解約違約金</td> <td style="text-align: right;">12</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td>ラベルデザイン除却損</td> <td style="text-align: right;">51</td> <td style="text-align: right;">"</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">419</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">百万円</td> </tr> </table> | たな卸資産処分損  | 211 | 百万円       | 有形固定資産除却損 | 67 | "   | 事務所移転費用 | 77  | "   | リース解約違約金 | 12  | "   | ラベルデザイン除却損 | 51  | "  | 合計        | 419 | 百万円    |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| たな卸資産処分損   | 211  | 百万円       |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 有形固定資産除却損  | 67   | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 事務所移転費用  | 77   | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| リース解約違約金   | 12   | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| ラベルデザイン除却損   | 51   | "         |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| 合計   | 419  | 百万円       |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |
| <p>※8</p>  | <p>※8 災害損失は、台風により毀損した商品在庫の整理損失であります。</p>   |           |     |           |           |    |   |         |     |   |          |     |     |            |     |  |           |     |        |         |    |              |            |    |       |         |   |     |       |    |     |       |   |       |     |   |          |     |   |  |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |

| 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |        |        |      |    |        |   |       |        |        |      |    |        |
|--|---|--------|--------|------|----|--------|---|-------|--------|--------|------|----|--------|
| ※9 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。<br><table data-bbox="287 258 802 371"> <tr> <td>一般管理費</td> <td>839百万円</td> </tr> <tr> <td>当期製造費用</td> <td>34 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>873百万円</td> </tr> </table> | 一般管理費                                   | 839百万円 | 当期製造費用 | 34 " | 合計 | 873百万円 | ※9 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。<br><table data-bbox="873 258 1383 371"> <tr> <td>一般管理費</td> <td>794百万円</td> </tr> <tr> <td>当期製造費用</td> <td>48 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>843百万円</td> </tr> </table> | 一般管理費 | 794百万円 | 当期製造費用 | 48 " | 合計 | 843百万円 |
| 一般管理費  | 839百万円                                  |        |        |      |    |        |   |       |        |        |      |    |        |
| 当期製造費用   | 34 "                                    |        |        |      |    |        |   |       |        |        |      |    |        |
| 合計   | 873百万円                                  |        |        |      |    |        |   |       |        |        |      |    |        |
| 一般管理費  | 794百万円                                  |        |        |      |    |        |   |       |        |        |      |    |        |
| 当期製造費用   | 48 "                                    |        |        |      |    |        |   |       |        |        |      |    |        |
| 合計   | 843百万円                                  |        |        |      |    |        |   |       |        |        |      |    |        |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(平成18年1月1日から平成18年12月31日まで)

自己株式の種類および株式数に関する事項

|               | 前期末株式数<br>(株) | 当期増加株式数<br>(株) | 当期減少株式数<br>(株) | 当期末株式数<br>(株) |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 自己株式          |               |                |                |               |
| 普通株式 (注) 1, 2 | 296,072       | 74,103         | 5,646          | 364,529       |
| 合計            | 296,072       | 74,103         | 5,646          | 364,529       |

(注) 1.自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であります。

2.自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

当事業年度(平成19年1月1日から平成19年12月31日まで)

自己株式の種類および株式数に関する事項

|               | 前期末株式数<br>(株) | 当期増加株式数<br>(株) | 当期減少株式数<br>(株) | 当期末株式数<br>(株) |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 自己株式          |               |                |                |               |
| 普通株式 (注) 1, 2 | 364,529       | 89,734         | 18,363         | 435,900       |
| 合計            | 364,529       | 89,734         | 18,363         | 435,900       |

(注) 1.自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であります。

2.自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

(リース取引関係)

| 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)                                  |                  |                     |                  | 当事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)                                  |                  |                     |                  |
|--|------------------|---------------------|------------------|--|------------------|---------------------|------------------|
| 1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                               |                  |                     |                  | 1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                               |                  |                     |                  |
| (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額                                   |                  |                     |                  | (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額                                   |                  |                     |                  |
|  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) |  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) |
| 車輛運搬具  | 24               | 8                   | 16               | 車輛運搬具  | 29               | 14                  | 15               |
| 工具器具備品   | 529              | 277                 | 252              | 工具器具備品   | 476              | 203                 | 273              |
| 無形固定資産   | 11               | 9                   | 2                | 無形固定資産   | 1                | 1                   | 0                |
| 合計   | 566              | 295                 | 270              | 合計   | 507              | 218                 | 289              |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額   |                  |                     |                  | (2) 未経過リース料期末残高相当額   |                  |                     |                  |
| 1年以内 107百万円  |                  |                     |                  | 1年以内 111百万円  |                  |                     |                  |
| 1年超 162 "  |                  |                     |                  | 1年超 178 "  |                  |                     |                  |
| 合計 270百万円  |                  |                     |                  | 合計 289百万円  |                  |                     |                  |
| なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産および無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。 |                  |                     |                  | なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産および無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。 |                  |                     |                  |
| (3) 支払リース料および減価償却費相当額  |                  |                     |                  | (3) 支払リース料および減価償却費相当額  |                  |                     |                  |
| 支払リース料 138百万円  |                  |                     |                  | 支払リース料 122百万円  |                  |                     |                  |
| 減価償却費相当額 138百万円  |                  |                     |                  | 減価償却費相当額 122百万円  |                  |                     |                  |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                  |                     |                  | (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                  |                     |                  |
| リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。                                       |                  |                     |                  | 同左   |                  |                     |                  |
| 2 オペレーティング・リース取引   |                  |                     |                  | 2 オペレーティング・リース取引   |                  |                     |                  |
| 未経過リース料  |                  |                     |                  | 未経過リース料  |                  |                     |                  |
| 1年以内 17百万円   |                  |                     |                  | 1年以内 19百万円   |                  |                     |                  |
| 1年超 31 "   |                  |                     |                  | 1年超 29 "   |                  |                     |                  |
| 合計 48百万円   |                  |                     |                  | 合計 48百万円   |                  |                     |                  |



(有価証券関係)

前事業年度(平成18年12月31日現在)および当事業年度(平成19年12月31日現在)  
子会社株式および関連会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成18年12月31日)        | 当事業年度<br>(平成19年12月31日)        |
|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 | 1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 |
| (繰延税金資産(流動))                  | (繰延税金資産(流動))                  |
| 割戻し金否認額 10百万円                 | 割戻し金否認額 2百万円                  |
| 賞与引当金繰入限度超過額 134 "            | 賞与引当金繰入限度超過額 89 "             |
| たな卸資産評価損否認額 1,093 "           | たな卸資産評価損否認額 624 "             |
| 未払金否認額 434 "                  | 未払金否認額 61 "                   |
| 未払事業税 55 "                    | 未払事業税 2 "                     |
| 繰延税金資産(流動)合計 1,727百万円         | 繰越欠損金等 632 "                  |
| 繰延税金負債(流動)との相殺額 △5百万円         | その他 32 "                      |
| 繰延税金資産(流動)純額 1,721百万円         | 繰延税金資産(流動)小計 1,444百万円         |
|                               | 評価性引当額 △1,444百万円              |
|                               | 繰延税金資産(流動)合計 二百万円             |
| (繰延税金資産(固定))                  | (繰延税金資産(固定))                  |
| 貸倒引当金繰入限度超過額 270百万円           | 貸倒引当金繰入限度超過額 276百万円           |
| 役員退職慰労引当金 224 "               | 役員退職慰労引当金 69 "                |
| 減損損失 646 "                    | 減損損失 598 "                    |
| 会員権評価損否認額 31 "                | 会員権評価損否認額 13 "                |
| 投資有価証券評価損否認額 35 "             | 投資有価証券評価損否認額 27 "             |
| その他 1 "                       | その他 4 "                       |
| 繰延税金資産(固定)小計 1,209百万円         | 繰延税金資産(固定)小計 988百万円           |
| 評価性引当額 △378百万円                | 評価性引当額 △988百万円                |
| 繰延税金資産(固定)合計 831百万円           | 繰延税金資産(固定)合計 二百万円             |
| 繰延税金負債(固定)との相殺額 △831百万円       |                               |
| 繰延税金資産(固定)純額 ー百万円             |                               |
| (繰延税金負債(流動))                  | (繰延税金負債(流動))                  |
| 繰延ヘッジ損益 5百万円                  | 繰延ヘッジ損益 5百万円                  |
| 繰延税金負債(流動)合計額 5百万円            | 繰延税金負債(流動)合計額 5百万円            |
| 繰延税金資産(流動)との相殺額 △5百万円         |                               |
| 繰延税金負債(流動)純額 ー百万円             |                               |
| (繰延税金負債(固定))                  | (繰延税金負債(固定))                  |
| 前払年金費用 704百万円                 | 前払年金費用 620百万円                 |
| 固定資産圧縮積立金 1,884 "             | 固定資産圧縮積立金 1,651 "             |
| その他有価証券評価差額金 425 "            | その他有価証券評価差額金 399 "            |
| 繰延税金負債(固定)合計額 3,013百万円        | 繰延税金負債(固定)合計額 2,671百万円        |
| 繰延税金資産(固定)との相殺額 △831百万円       |                               |
| 繰延税金負債(固定)純額 2,182百万円         |                               |

| 前事業年度<br>(平成18年12月31日)                            | 当事業年度<br>(平成19年12月31日)                            |
|---|---|
| 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率<br>との差異の原因となった主な項目別の内訳 | 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率<br>との差異の原因となった主な項目別の内訳 |
| 法定実効税率 40.7%                                      | 法定実効税率 40.7%                                      |
| (調整内容)  | (調整内容)  |
| 交際費等永久に損金に算入されない<br>項目 4.1                        | 交際費等永久に損金に算入されない<br>項目 17.8                       |
| 受取配当金等永久に益金に算入され<br>ない項目 △0.8                     | 受取配当金等永久に益金に算入され<br>ない項目 △3.8                     |
| 外国税額控除 △4.1                                       | 外国税額控除 △25.4                                      |
| 住民税均等割等 1.7                                       | 住民税均等割等 11.2                                      |
| 研究開発減税 △2.9                                       | 研究開発減税 —  |
| 評価性引当額 1.5  | 評価性引当額 477.7                                      |
| その他 3.0   | その他 10.0  |
| 税効果会計適用後の法人税等の負<br>担率 43.2%                       | 税効果会計適用後の法人税等の負<br>担率 528.2%                      |

(1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)                    |
|--|--|
| 1株当たり純資産額 <u>354円67銭</u><br>1株当たり当期純利益金額 <u>11円91銭</u>   | 1株当たり純資産額 <u>335円61銭</u><br>1株当たり当期純損失金額(△) <u>△13円82銭</u> |
| <p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p> <p>(追加情報)<br/>「1株当たり当期純利益に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第4号)が平成18年1月31日付で改正されたことに伴い、当事業年度から繰延ヘッジ損益(税効果調整後)の金額を普通株式に係る当事業年度末の純資産額に含めております。<br/>なお、前事業年度末において採用していた方法により算定した当事業年度末の1株当たり純資産額は、<u>354円61銭</u>であります。</p> |  |
| <p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。</p>   |  |

(注)1.1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                | 前事業年度末<br>(平成18年12月31日) | 当事業年度末<br>(平成19年12月31日) |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 純資産の部の合計額(百万円)                 | —                       | <u>44,720</u>           |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)         | —                       | —                       |
| 普通株式に係る期末の純資産額(百万円)            | —                       | <u>44,720</u>           |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式数(千株) | —                       | 133,253                 |

2.1株当たり当期純利益金額または1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                  | 前事業年度<br>(平成18年1月1日から<br>平成18年12月31日まで) | 当事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|----------------------------------|---|---|
| 当期純損失(△)または当期純利益<br>(百万円)        | <u>1,588</u>                            | <u>△1,841</u>                           |
| 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損失(△)<br>または当期純利益(百万円) | <u>1,588</u>                            | <u>△1,841</u>                           |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)                 | 133,370                                 | 133,282                                 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

④【附属明細表】  
 【有価証券明細表】  
 【株式】

| 銘柄               | 株式数(株)    | 貸借対照表計上額(百万円) |
|------------------|-----------|---------------|
| (投資有価証券)         |           |               |
| その他有価証券          |           |               |
| ゴンザレスピアス         | 181,183   | 519           |
| (株)肥後銀行          | 502,439   | 364           |
| (株)ゼンショー         | 208,000   | 235           |
| 米国月桂冠(株)         | 1,750     | 199           |
| (株)帝国ホテル         | 36,520    | 193           |
| (株)東京會館          | 307,284   | 175           |
| 昭和電工(株)          | 398,160   | 159           |
| (株)吉野家ディー・アンド・シー | 768       | 145           |
| 藤田観光(株)          | 129,907   | 109           |
| 日本空港ビルデング(株)     | 49,610    | 94            |
| その他(71銘柄)        | 1,327,005 | 706           |
| 計                | 3,142,626 | 2,902         |

【その他】

| 種類及び銘柄          | 投資口数等(口) | 貸借対照表計上額(百万円) |
|-----------------|----------|---------------|
| (投資有価証券)        |          |               |
| その他有価証券         |          |               |
| 投資事業有限責任組合(2銘柄) | —        | 100           |
| 計               | —        | 100           |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類   | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 当期末減価<br>却累計額または<br>償却累計額<br>(百万円) | 当期償却額<br>(百万円) | 差引当期末<br>残高<br>(百万円) |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|----------------------|
| 有形固定資産  |                |                |                |                |                                    |                |                      |
| 建物      | 14,342         | 164            | 202            | 14,304         | 6,798                              | 387            | 7,505                |
| 構築物     | 3,883          | 230            | 79             | 4,034          | 2,458                              | 177            | 1,575                |
| 機械および装置 | 33,899         | 918            | 194            | 34,622         | 26,956                             | 1,576          | 7,666                |
| 車両運搬具   | 97             | 0              | —              | 98             | 85                                 | 5              | 12                   |
| 工具器具備品  | 2,488          | 93             | 876            | 1,705          | 1,427                              | 134            | 277                  |
| 土地      | 1,413          | —              | 7              | 1,406          | —                                  | —              | 1,406                |
| 建設仮勘定   | 51             | 1,728          | 1,406          | 373            | —                                  | —              | 373                  |
| 有形固定資産計 | 56,176         | 3,135          | 2,766          | 56,545         | 37,727                             | 2,281          | 18,818               |
| 無形固定資産  |                |                |                |                |                                    |                |                      |
| 特許権     | 160            | 2              | —              | 162            | 149                                | 4              | 12                   |
| 借地権     | 15             | —              | 7              | 8              | —                                  | —              | 8                    |
| 商標権     | 11             | 2              | 3              | 10             | 6                                  | 0              | 3                    |
| ソフトウェア  | 2,963          | 667            | 307            | 3,323          | 1,447                              | 525            | 1,876                |
| その他     | 28             | 1              | —              | 29             | 25                                 | 0              | 4                    |
| 無形固定資産計 | 3,178          | 673            | 318            | 3,534          | 1,628                              | 531            | 1,905                |
| 長期前払費用  | 657            | 121            | 312            | 465            | 229                                | 101            | 235                  |

(注) 1. 当期増加額の主なものは次のとおりであります。

|        |       |           |        |
|--------|-------|-----------|--------|
| 構築物    | 苫小牧工場 | 場外付帯      | 104百万円 |
| 機械装置   | 日光工場  | 廃水処理設備    | 104百万円 |
| ソフトウェア |       | 生産管理システム  | 186百万円 |
| 建設仮勘定  | 藤沢工場  | フランジア製造設備 | 60百万円  |
|        | 八代工場  | 和酒配合棟新設   | 66百万円  |
|        | 八代工場  | クロロホルム合成棟 | 67百万円  |

2. 当期減少額の主なものは次のとおりであります。

|        |            |        |
|--------|------------|--------|
| 建物     | ビル所有権持分売却  | 95百万円  |
| 工具器具備品 | ディスペンサー除売却 | 736百万円 |

【引当金明細表】

| 区分        | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(百万円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) |
|-----------|----------------|----------------|--------------------------|-------------------------|----------------|
| 貸倒引当金     | 676            | 68             | —                        | 61                      | 683            |
| 賞与引当金     | 322            | 219            | 322                      | —                       | 219            |
| 役員退職慰勞引当金 | 552            | 12             | 395                      | —                       | 169            |

(注) 貸倒引当金の当期減少額(その他)の取崩額

洗替による戻入額および貸倒懸念債権等特定の債権の回収不能見込額の見直しによる取崩額 61百万円

(2) 【主な資産および負債の内容】

① 流動資産

(イ) 現金および預金

| 摘要   | 金額 (百万円) |
|------|----------|
| 現金   | 26       |
| 預金   |          |
| 普通預金 | 4,965    |
| 当座預金 | 8        |
| 別段預金 | 0        |
| 小計   | 4,975    |
| 合計   | 5,001    |

(ロ) 受取手形

相手先別内訳

| 相手先      | 金額 (百万円) |
|----------|----------|
| (株)イズミック | 108      |
| 東海澱粉(株)  | 102      |
| 東亜商事(株)  | 72       |
| 西野金陸(株)  | 55       |
| 鶴屋(株)    | 38       |
| その他      | 451      |
| 合計       | 828      |

期口別内訳

| 期日       | 金額 (百万円) |
|----------|----------|
| 平成19年12月 | 182      |
| 平成20年1月  | 524      |
| 2月       | 108      |
| 3月       | 13       |
| 合計       | 828      |

(ハ) 売掛金

相手先別内訳

| 相手先          | 金額 (百万円)      |
|--------------|---------------|
| 国分(株)        | 3,069         |
| 麒麟麦酒(株)      | 2,439         |
| 日本酒類販売(株)    | 1,619         |
| 東海シープロ(株)    | <u>1,164</u>  |
| 明治屋商事(株)     | 1,220         |
| (株)リョーショクリカー | 1,111         |
| その他          | <u>13,030</u> |

| 相手先 | 金額 (百万円) |
|-----|----------|
| 合計  | 23,656   |

売掛金の発生および回収ならびに滞留状況

| 前期繰越高<br>(百万円) | 当期発生高<br>(百万円) | 当期回収高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 回収率 (%) | 平均滞留期間<br>(日) |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|---------------|
| 30,052         | 98,771         | 105,167        | 23,656         | 81.6    | 76            |

(注) 回収率=当期回収高÷(前期繰越高+当期発生高)

平均滞留期間= (期中平均月末売掛金残高÷ $\frac{\text{当期発生高}}{12}$ ) × 30日

(二) 商品、製品、半製品、仕掛品

| 摘要  | 酒類 (百万円) | 医薬・化学品<br>(百万円) | 飼料 (百万円) | 合計 (百万円) |
|-----|----------|-----------------|----------|----------|
| 商品  | 6,201    | 2               | 517      | 6,721    |
| 製品  | 1,610    | 247             | 1,665    | 3,523    |
| 半製品 | 1,338    | 263             | —        | 1,602    |
| 仕掛品 | 93       | 292             | —        | 386      |

(ホ) 原材料

| 品名   | 金額 (百万円) |
|------|----------|
| 主原料  | 2,877    |
| 副原料  | 114      |
| 包装材料 | 154      |
| 燃料   | 76       |
| 合計   | 3,223    |

(ヘ) 貯蔵品

| 品名    | 金額 (百万円) |
|-------|----------|
| 広告宣伝物 | 248      |
| その他   | 58       |
| 合計    | 306      |

(ト) 関係会社株式

| 相手先            | 金額 (百万円) |
|----------------|----------|
| マーカムヴィニヤーズ     | 3,317    |
| 日本リカー(株)       | 463      |
| 三桜産業(株)        | 236      |
| 日本合成アルコール(株)   | 160      |
| (株)メルシャンクリンテック | 100      |
| その他            | 299      |
| 合計             | 4,577    |

② 流動負債

(イ) 支払手形

相手先別内訳

| 相手先  | 金額 (百万円) |
|------|----------|
| チッソ㈱ | 10       |
| 合計   | 10       |

期日別内訳

| 期日      | 金額 (百万円) |
|---------|----------|
| 平成20年1月 | 2        |
| 2月      | 4        |
| 3月      | 4        |
| 合計      | 10       |

(ロ) 買掛金

| 相手先         | 金額 (百万円) |
|-------------|----------|
| 三菱商事㈱       | 667      |
| 全国農業協同組合連合会 | 576      |
| 凸版印刷㈱       | 346      |
| 三井物産㈱       | 262      |
| ㈱カーギルジャパン   | 253      |
| その他         | 5,121    |
| 合計          | 7,227    |

(ハ) 未払酒税

| 区分    | 金額 (百万円) |
|-------|----------|
| 酒税未払額 | 4,581    |
| 合計    | 4,581    |

(ニ) 設備関係支払手形

相手先別内訳

| 相手先      | 金額 (百万円) |
|----------|----------|
| 清水建設㈱    | 124      |
| ㈱オーツアシスト | 8        |
| 合計       | 132      |

期日別内訳

| 期日       | 金額 (百万円) |
|----------|----------|
| 平成19年12月 | 8        |
| 平成20年4月  | 19       |
| 6月       | 104      |
| 合計       | 132      |



(ホ) 長期借入金

| 期日           | 金額(百万円) |
|--------------|---------|
| ㈱みずほコーポレート銀行 | 2,000   |
| 第一生命保険相互会社   | 1,200   |
| 明治安田生命保険相互会社 | 1,200   |
| 日本生命保険相互会社   | 1,200   |
| 富国生命保険相互会社   | 1,200   |
| その他          | 2,200   |
| 合計           | 9,000   |

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

|            |  |
|------------|--|
| 事業年度       | 1月1日から12月31日まで   |
| 定時株主総会     | 3月中  |
| 基準日        | 12月31日   |
| 株券の種類      | 1株券・5株券・10株券・50株券・100株券・500株券・1,000株券・10,000株券・1,000株未満の表示株券 |
| 剰余金の配当基準日  | 12月31日   |
| 1単元の株式数    | 1,000株   |
| 株式の名義書換え   |  |
| 株主名簿管理人    | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社                           |
| 取扱場所       | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部                     |
| 取次所        | 三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店  |
| 名義書換手数料    | 無料   |
| 新券交付手数料    | 1枚につき50円および株券に課せられる印紙税相当額。ただし、併合の場合等は無料                      |
| 単元未満株式の買取り |  |
| 株主名簿管理人    | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社                           |
| 取扱場所       | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部                     |
| 取次所        | 三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店  |
| 買取手数料      | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額                                  |
| 公告掲載方法     | 東京都において発行する日本経済新聞  |
| 株主に対する特典   | 該当事項はありません   |

(注) 平成20年3月25日開催の定時株主総会の決議により定款が変更され、会社の公告方法は次のとおりとなりました。

当会社の公告方法は、電子公告とする。ただし事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に次の書類を提出しております。

|                         |  |                          |
|-------------------------|--|--------------------------|
| (1)有価証券報告書<br>およびその添付書類 | 事業年度 平成18年1月1日から<br>(第90期) 平成18年12月31日まで | 平成19年3月28日<br>関東財務局長に提出。 |
| (2)有価証券報告書の訂正報告書        | 上記(1)に係る訂正報告書であります。<br>関東財務局長に提出。        | 平成19年4月20日               |
| (3)有価証券報告書の訂正報告書        | 上記(1)に係る訂正報告書であります。<br>関東財務局長に提出。        | 平成19年9月11日               |
| (4)半期報告書                | (第91期中) 平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで      | 平成19年9月11日<br>関東財務局長に提出。 |

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 青木良夫 ㊟

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 松村浩司 ㊟

当監査法人は、旧証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成18年1月1日から平成18年12月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成18年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の連結財務諸表について監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社

取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 青木良夫 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 松村浩司 ㊞

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成19年1月1日から平成19年12月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成19年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の連結財務諸表について監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 青木良夫 ㊟

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 平野雄二 ㊟

当監査法人は、証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成18年1月1日から平成18年12月31日までの第90期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社の平成18年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の財務諸表について監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社

取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

|                    |       |        |
|--------------------|-------|--------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 青木良夫 ㊟ |
|--------------------|-------|--------|

|                    |       |        |
|--------------------|-------|--------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 松村浩司 ㊟ |
|--------------------|-------|--------|

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成19年1月1日から平成19年12月31日までの第91期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社の平成19年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の連結財務諸表について監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。



**【表紙】**

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 半期報告書の訂正報告書  |
| 【提出先】      | 関東財務局長   |
| 【提出日】      | 平成22年8月12日   |
| 【中間会計期間】   | 第92期中（平成20年1月1日から平成20年6月30日まで）   |
| 【会社名】      | メルシャン株式会社  |
| 【英訳名】      | Mercian Corporation  |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 植木 宏   |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03(3231)3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03(3231)3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【縦覧に供する場所】 | メルシャン株式会社 関信越支社<br>（さいたま市大宮区宮町二丁目81番地）<br>メルシャン株式会社 中部圏統括支社<br>（名古屋市中村区名駅三丁目28番12号）<br>メルシャン株式会社 近畿圏統括支社<br>（大阪市西区江戸堀二丁目1番1号）<br>株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号）<br>株式会社大阪証券取引所<br>（大阪市中央区北浜一丁目8番16号） |

## 1【半期報告書の訂正報告書の提出理由】

当社水産飼料事業部において、一部の取引先との間で不適切な取引が行われていた可能性が高いことが判明したことを受けて、平成22年5月17日に社内調査委員会（委員長：取締役社長 植木 宏）を設置して、本件不正行為に関する事実関係（過年度決算への影響を含む）の調査・解明に着手するとともに、同年6月11日に当社の業務執行を行う経営陣から独立した立場で、株主、取引先、従業員等のステークホルダー全体の利益を図る観点から、社内調査委員会による事実関係の調査結果の検証及び内部統制上の原因究明に関する調査、再発防止策の策定等を目的とする第三者委員会（委員長：赤松幸夫弁護士）の発足を決定し、本件調査を鋭意進めてまいりました。

社内調査委員会による調査により、同事業部において、過年度からサンプル品出荷の費用未計上、売上計上期の操作などの不適切な会計処理や、架空販売、架空製造、これらを組み合わせた循環取引などの不正行為が継続して行われていたことが明らかになりました。また、当該不正行為を隠蔽するため、内部統制証跡の偽装やダミー品による在庫数量偽装などが行われていたことが明らかになりました。

当社は、判明した損失額を、過年度及び当年度へ年度別に適正に振り当てる作業を実施しましたが、その結果、過大に計上されていた売掛金、棚卸資産、売上高及び売上原価の訂正等、過年度における連結財務諸表等の訂正が必要となりましたので、金融商品取引法第24条の5第5項の規定に基づき、平成20年9月12日に提出しました第92期中（自平成20年1月1日至平成20年6月30日）に係る半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の中間連結財務諸表及び中間財務諸表については、有限責任監査法人トーマツにより再度中間監査を受けており、その中間監査報告書を添付しております。

## 2【訂正事項】

### 第一部 企業情報

#### 第1 企業の概況

##### 1 主要な経営指標等の推移

#### 第2 事業の状況

##### 1 業績等の概要

##### 2 生産、受注及び販売の状況

#### 第5 経理の状況

##### 1 中間連結財務諸表等

##### 2 中間財務諸表等

[中間監査報告書]

## 3【訂正箇所】

訂正箇所は を付して表示しております。

なお、訂正箇所が多数に及ぶことから上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次   |       | 第90期中                               | 第91期中                               | 第92期中                               | 第90期                                 | 第91期                                 |
|--|-------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 会計期間   |       | 平成18年<br>1月1日から<br>平成18年<br>6月30日まで | 平成19年<br>1月1日から<br>平成19年<br>6月30日まで | 平成20年<br>1月1日から<br>平成20年<br>6月30日まで | 平成18年<br>1月1日から<br>平成18年<br>12月31日まで | 平成19年<br>1月1日から<br>平成19年<br>12月31日まで |
| 売上高  | (百万円) | 45,159                              | 47,276                              | 42,827                              | 99,355                               | 103,058                              |
| 経常損失(△)または<br>経常利益                             | (百万円) | △756                                | △253                                | △1,384                              | 1,360                                | 784                                  |
| 中間(当期)純損失<br>(△)または当期純利益                       | (百万円) | △682                                | △262                                | △1,420                              | 1,658                                | △1,598                               |
| 純資産額   | (百万円) | 45,979                              | 47,852                              | 43,566                              | 48,475                               | 46,124                               |
| 総資産額   | (百万円) | 87,463                              | 92,668                              | 80,184                              | 95,011                               | 87,084                               |
| 1株当たり純資産額                                      | (円)   | 343.25                              | 357.08                              | 324.75                              | 361.54                               | 343.93                               |
| 1株当たり中間(当期)<br>純損失金額(△)または<br>1株当たり当期純利益金<br>額 | (円)   | △5.12                               | △1.97                               | △10.66                              | 12.44                                | △12.00                               |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり中間(当期)<br>純利益金額                | (円)   | —                                   | —                                   | —                                   | —                                    | —                                    |
| 自己資本比率   | (%)   | 52.3                                | 51.4                                | 53.9                                | 50.7                                 | 52.6                                 |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー                           | (百万円) | 4,747                               | 3,073                               | 2,730                               | 1,952                                | 4,949                                |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー                           | (百万円) | △3,962                              | △2,438                              | △1,201                              | △2,449                               | △3,060                               |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー                           | (百万円) | 2,342                               | △965                                | △1,051                              | 1,831                                | △970                                 |
| 現金および現金同等物の<br>中間期末(期末)残高                      | (百万円) | 6,973                               | 4,924                               | 6,586                               | 5,214                                | 6,128                                |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者<br>数)                       | (名)   | 1,392<br>(266)                      | 1,320<br>(289)                      | 1,226<br>(259)                      | 1,300<br>(325)                       | 1,192<br>(267)                       |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 潜在株式調整後1株当たり中間(当期)純利益金額については、第90期は潜在株式が存在しないため、第90期中、第91期中、第91期および第92期中は1株当たり中間純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次                             | 第90期中                               | 第91期中                               | 第92期中                               | 第90期                                 | 第91期                                 |
|--------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 会計期間                           | 平成18年<br>1月1日から<br>平成18年<br>6月30日まで | 平成19年<br>1月1日から<br>平成19年<br>6月30日まで | 平成20年<br>1月1日から<br>平成20年<br>6月30日まで | 平成18年<br>1月1日から<br>平成18年<br>12月31日まで | 平成19年<br>1月1日から<br>平成19年<br>12月31日まで |
| 売上高 (百万円)                      | 42,547                              | 43,316                              | 38,573                              | 92,023                               | 94,618                               |
| 経常損失(△)または<br>経常利益 (百万円)       | △634                                | △271                                | △1,241                              | 1,048                                | 502                                  |
| 中間(当期)純損失<br>(△)または当期純利益 (百万円) | △531                                | △234                                | △1,192                              | 1,588                                | △1,841                               |
| 資本金 (百万円)                      | 20,972                              | 20,972                              | 20,972                              | 20,972                               | 20,972                               |
| 発行済株式総数 (株)                    | 133,689,303                         | 133,689,303                         | 133,689,303                         | 133,689,303                          | 133,689,303                          |
| 純資産額 (百万円)                     | 45,251                              | 46,479                              | 42,627                              | 47,286                               | 44,720                               |
| 総資産額 (百万円)                     | 82,825                              | 87,063                              | 74,912                              | 89,665                               | 81,228                               |
| 1株当たり配当額 (円)                   | —                                   | —                                   | —                                   | 5.00                                 | 5.00                                 |
| 自己資本比率 (%)                     | 54.6                                | 53.4                                | 56.9                                | 52.7                                 | 55.1                                 |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者<br>数) (名)   | 893<br>(197)                        | 888<br>(155)                        | 862<br>(198)                        | 882<br>(183)                         | 820<br>(209)                         |

(注) 売上高には、消費税等は含まれておりません。

## 2【事業の内容】

- (1) 事業内容の重要な変更  
 該当する事項はありません。
- (2) 主要な関係会社の異動  
 該当する事項はありません。

## 3【関係会社の状況】

当中間連結会計期間において、重要な関係会社の異動はありません。

## 4【従業員の状況】

- (1) 連結会社の状況

(平成20年6月30日現在)

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(名)     |
|----------------|-------------|
| 酒類             | 702 (111)   |
| 医薬・化学品         | 122 (63)    |
| 飼料             | 98 (20)     |
| その他            | 209 (54)    |
| 全社(共通)         | 95 (11)     |
| 合計             | 1,226 (259) |

- (注) 1 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に当中間連結会計期間の平均人員を外数で記載しております。
- 2 全社(共通)として、記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。
- 3 就業人員には、当社グループから当社グループ外への出向者(131名)を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者(18名)を含んでおります。

- (2) 提出会社の状況

(平成20年6月30日現在)

|         |          |
|---------|----------|
| 従業員数(名) | 862(198) |
|---------|----------|

- (注) 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に当中間会計期間の平均人員を外数で記載しております。

- (3) 労働組合の状況  
 特記すべき事項はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当中間連結会計期間のわが国経済は、原油価格の高騰などに伴う原材料価格の上昇や、米ドルに対する円高の影響が企業の利益や個人消費を圧迫し、景気の先行きへの不安がますます強まる状況で推移いたしました。

酒類業界は、消費の減少傾向と低価格志向が続ぎ、企業間の販売競争が激しさを増すなか、原材料価格の上昇や為替相場の影響により商品価格の値上げが相次ぎ、大変厳しい事業環境が続きました。

このような状況のもとで、当社グループは、昨年発表した2012年までの中期経営計画の初年度として、重点事業に掲げているワイン事業と加工用酒類事業両事業でのストロングNo.1の早期達成を目指し、消費者のニーズを的確に把握して新しい市場の創造に努めました。またキリンビール㈱への販売移管に伴い受託生産品に移行した焼酎、低アルコール飲料等が前年同期売上を大幅に下回る中、ワインを中心とした成長分野での事業拡大と販売管理費等徹底したコスト削減に取り組んだものの、水産飼料事業において売上減少、販売管理費増加となりました。

これらの結果、当中間連結会計期間の連結売上高は減収、営業損失は、13億7千5百万円となりました。

|         |                       |           |
|---------|-----------------------|-----------|
| 連結売上高   | 428億2千7百万円 (前年同期比)    | 9.4%減)    |
| 連結営業損失  | 13億7千5百万円 (前年同期営業損失)  | 3億6千1百万円) |
| 連結経常損失  | 13億8千4百万円 (前年同期経常損失)  | 2億5千3百万円) |
| 連結中間純損失 | 14億2千7百万円 (前年同期中間純損失) | 2億6千2百万円) |

事業別の業績は、次のとおりであります。

#### 【酒類事業】

当中間連結会計期間のワイン市場は、期中を通して国産ワインでは酸化防止剤無添加ワインカテゴリーや大容量ワインが伸長し、輸入ワインではスパークリングワインが市場を牽引しましたが、3月以降の物価高騰・株価下落などによる景気の減速感や様々な商品の相次ぐ値上げなどにより、特に業務用市場の需要冷え込みが顕著となり、ワイン市場全体としては前年同期を若干上回る程度に留まりました。

当社グループのワイン事業は、販売面では、キリングループとしてシナジー効果を最大化するため、「メルシャンおいしい酸化防止剤無添加ワイン」、チリワイン「サンライズ」、「フロンテラ」等、国産・輸入デイリーワインの主力品や、「日本の地ワイン」シリーズを中心にキリンビール㈱、キリンマーチャングアイジング㈱と協働して積極的な販売活動を実施し、前年同期売上を大幅に上回りました。また、商品面では、カリフォルニアワイン「フランジア」の日本国内でのボトリングを開始し、品質面や利便性を強化すると共に、食マッチを訴求した国産ワインの新商品「メルシャン Uchi!Gochi! (ウチごち)」を上市するなど、ワイン市場の拡大に繋がる新しい商品提案を行うとともに、イタリアワイン「カステラーレ・ディ・カステリーナ」の新規取り扱いによる欧州ワインのポートフォリオの拡充や、「シャトー・メルシャン 甲州きいろ香」の2007年ヴィンテージの発売により、日本ワインへの関心の喚起・市場拡大に取り組みました。これらの結果、ワイン事業全体では、前年同期売上を大幅に上回りました。なお、中国酒「占越龍山」については、中国酒カテゴリーのグループ内統合を図るため、キリンビール㈱および㈱永昌源へ本年7月からの移管を決め、準備作業を実施しました。

加工用酒類市場は、各種原材料の高騰に加えて、加工食品メーカー、外食産業、中食産業の原価高騰によるコスト削減要請や、中国産冷凍餃子問題に端を発した需要減少などで厳しい環境下におかれましては。

当社グループの加工用酒類事業は、調理用みりん、発酵調味料、加工用ワインが市場の低迷の影響で前年同期売上を割り込みましたが、製薬用洋酒は、キリンビール㈱から移管を受けた「マイヤーズ・ラム」の売上が寄与し前年同期を上回りました。また、機能性特化型の発酵調味料「味アップ やわらか肉自慢」を新規導入し、幅広い提案活動を行いました。アルコール製剤は、食の“安全・安心”意識の高まりから、前年同期を上回りました。これらの結果、加工用酒類事業全体では、前年同期売上を上回りました。

アルコール事業では、酒類原料用アルコールは、低アルコール飲料などに使用されるリキュール用アルコールの販売促進に注力し、前年同期を上回りました。工業用アルコールは、市場価格が軟化するなか、価格競争を避け堅実な販売を展開しました。これらの結果、アルコール事業全体では、前年同期売上を上回りました。

昨年7月よりキリンビール㈱に販売を移管し、同社からの受託生産を行うこととなった低アルコール飲料、国産ウイスキー、梅酒、焼酎類では、梅酒が前年同期並の数量を確保したものの、その他については前年同期を割り込み、受託生産品全体では前年同期売上を大幅に下回りました。

これらの結果、酒類事業の売上高は、315億1千9百万円(前年同期比12.3%減)となりました。営業損失については、前年同期比1億4百万円改善の7億6千9百万円となりました。

【医薬・化学品事業】

医薬・化学品事業では、抗生物質「ジョサマイシン」が、製造能力の向上により中国・欧州向けの出荷拡大が可能となり、順調に推移しました。抗癌剤は中国向け原薬輸出が好調の「ピラルピシン」や、新規商品として導入した抗癌剤が寄与し、その他の商品についても前期から導入した農業用抗生物質が寄与した結果、医薬・化学品事業全体では、前年同期売上を上回りました。

これらの結果、医薬・化学品事業の売上高は、35億4千万円(前年同期比24.5%増)となりました。営業利益については、前年同期比8千5百万円増の4億2千7百万円となりました。

【飼料事業】

畜産飼料事業は、バイオエタノール需要の高まりによる穀物価格の高騰でコストが大幅にアップしましたが、値上げや高付加価値製品の販売強化及び生乳増産に対応した新製品の導入により、前年同期売上を上回りました。水産飼料事業は、市場で養殖飼料である生餌の不足が慢性化し、生餌高騰に拍車がかかるなか、養殖魚の取扱いを縮小したため、前年同期売上を大幅に下回りました。

これらの結果、飼料事業の売上高は、69億1千7百万円(前年同期比7.2%減)となりました。営業損失については、10億2千7百万円(前年同期は営業利益4千8百万円)となりました。

【その他】

その他の事業の売上高は、8億4千9百万円(前年同期比19.3%減)となりました。営業損失については、前年同期比1億3千1百万円悪化の5百万円となりました。

(2)キャッシュ・フローの状況

当中間連結会計期間における連結ベースの現金および現金同等物は、前中間連結会計期間末に比べ、16億6千1百万円増加し、当中間連結会計期間末には、65億8千6百万円となりました。

当中間連結会計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

主として、売上債権の減少により、営業活動の結果獲得した資金は27億3千万円（前年同期比11.2%減）となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

主として、有形固定資産の取得により、投資活動の結果使用した資金は12億1百万円（支出が前年同期比50.7%減）となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

主として、配当金の支払いにより、財務活動の結果使用した資金は10億5千1百万円（支出が前年同期比9.0%増）となりました。



## 2【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当中間連結会計期間における生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額（百万円）       | 前年同期比（％）    |
|----------------|---------------|-------------|
| 酒類             | 20,683        | 81.1        |
| 医薬・化学品         | 3,138         | 175.4       |
| 飼料             | <u>4,809</u>  | <u>84.8</u> |
| 合計             | <u>28,632</u> | <u>86.8</u> |

(注) 1 金額は、販売価格によっております。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注実績

当中間連結会計期間における受注高および受注残高を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。なお、受注状況はキリンビール㈱からの酒類の受注についてのみ算定しております。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 受注高<br>（百万円） | 前年同期比<br>（％） | 受注残高<br>（百万円） | 前年同期比<br>（％） |
|----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 酒類             | 6,197        | —            | 420           | —            |

(注) 1 金額は、販売価格によっております。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

3 個別受注生産の金額的重要性が高まったため、前連結会計年度より受注状況を記載することとしております。

### (3) 販売実績

当中間連結会計期間における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額（百万円）       | 前年同期比（％）    |
|----------------|---------------|-------------|
| 酒類             | 31,519        | 87.7        |
| 医薬・化学品         | 3,540         | 124.5       |
| 飼料             | <u>6,917</u>  | <u>92.8</u> |
| その他            | 849           | 80.7        |
| 合計             | <u>42,827</u> | <u>90.6</u> |

(注) 1 セグメント間の取引については相殺消去しております。

2 主要な相手先別の販売実績および当該販売実績の総販売実績に対する割合

| 相手先     | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) |       | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで) |             |
|---------|--|-------|--|-------------|
|         | 金額（百万円）                                    | 割合（％） | 金額（百万円）                                    | 割合（％）       |
| キリンビール㈱ | —  | —     | 7,328                                      | <u>17.1</u> |
| 国分㈱     | 6,531                                      | 13.8  | 3,069                                      | <u>7.2</u>  |

3 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3【対処すべき課題】

当社がめざす、“ワイン事業と加工用酒類事業に特化し両事業分野でNo.1となること”、“お客様視点の経営を実践する会社となること”および“品質管理とCSRの向上に努めること”の3つの方針を実現するために経営のあり方、仕組み、組織風土等を絶えず見直し革新してまいります。

#### ① 経営基盤の整備

経営基盤の整備として、昨年7月にカンパニー制を廃止し、ワイン事業と加工用酒類事業特化型のスリム化した組織へ変更いたしました。今年7月にはワイン事業の組織を更に見直す等、今後も事業環境の変化に対応し絶えず見直しを行い、それぞれの分野でストロングNo.1の早期実現を目指してまいります。また、昨年7月に新設したCSR推進部を中心に、全社リスクマネジメント・品質管理機能を強化し、さらなるCSRの向上を図ります。

#### ② コスト競争力の強化

コスト改善活動を全社展開するとともにワイン専門総合会社に相応しい価値訴求型事業モデルを構築します。また、営業・販売促進・生産・SCM(サプライチェーンマネジメント)等あらゆる分野でのグループ連携強化により大幅なコスト削減を図ります。

#### ③ 組織風土・行動の革新

全社員の行動指針にお客様視点を浸透・実践させるとともに、“新たなワイン需要の創造と拡大”、“一人一人の働き方の改善”の全社的運動を展開しております。また、各部門で人材育成プログラムを導入し、自由闊達でいきいきした組織風土を醸成します。

### 4【経営上の重要な契約等】

当中間連結会計期間において該当事項はありません。

## 5 【研究開発活動】

当中間連結会計期間の研究開発活動は、優位性の高い技術の確立と新商品の創出を目指し、酒類、医薬・化学品、飼料分野の事業戦略の上で急務になっている課題に取り組みました。

当中間連結会計期間における当社グループの研究開発費の総額は4億1千1百万円であります。

当社の研究開発活動は、酒類事業分野および医薬・化学品事業分野に特化した2グループの領域研究所（商品開発研究所／加工用酒類研究所、生物資源研究所／バイオ技術開発センター）を中心に行っております。

### 【酒類事業】

酒類事業には、ワイン事業と加工用酒類事業が含まれ、ワイン事業の研究開発は商品開発研究所、加工用酒類事業の研究開発は加工用酒類研究所が担当しております。

「商品開発研究所」では、お客様にワインという飲み物を通して、「豊かで華やぐ気持ち」「会話のある楽しい食卓」「健やかな生活」をお届けするための研究、商品・技術開発を行っております。

日本の食文化とワインの関係を科学的知見から追及するとともに、お客様の嗜好調査をキリン食生活文化研究所と共同で行っています。お客様の日常のご家庭の食事に合う味わいのワインや和食と相性のいいワインの特徴などを科学的に研究しており、新しい商品の香味設計、また、もっと沢山のお客様にワインに親しんでいただくための情報発信に活かしております。ワインへのこのような科学的なアプローチは、2003年から開始した「甲州アロマプロジェクト」でも活かされ、日本古来のブドウ品種「甲州」の香りに隠れた特徴を見出すことで、シャトーメルシャン「甲州きいろ香」「甲州グリ・ド・グリ」など、従来の甲州ワインとは異なるタイプのワインが製造できるようになり、国内だけでなく、海外での評価も高まっております。また、昨年発売した「日本のあわシリーズ」は、2007年国産ワインコンクールで「穂坂のあわ」が「銀賞及び最優秀カテゴリー賞」を獲得するなど高く評価されましたが、スパークリングワイン市場が好調に推移するなか、本年5月には、「勝沼のあわ 2007」「穂坂のあわ 2007」を開発導入しました。

一方、お客様の安心・安全、健やかな生活へのご要望が高まるなか、「メルシャン 酸化防止剤無添加ワイン」は、毎日の食事にあう味わい、おいしさに対してご評価いただき本年6月までの販売数量が前年比120%と好調に推移、カテゴリーシェア「No.1ブランド」となっております。今後も、このような科学的なアプローチにより、既にワインに親しまれているお客様だけでなく、より沢山の日本のお客様に「ワインの楽しさ、おいしさ、健康的な素材としての魅力」を知っていただけるような新しい商品の提案と情報の発信を行なう予定です。

「加工用酒類研究所」では、料理に使用するお酒及び食品の開発に取り組んでおり、研究対象は、お酒全般から日持ち向上剤であるアルコール製剤まで多岐に及んでおります。

研究所は、商品開発担当の商品開発室とお客様への提案型メニュー・レシピを開発、紹介するカスタマーセンターから成り、両組織が機能を補完することにより、質の高いお客様支援活動を展開しております。

最近の成果としましては、畜肉の食感や風味を改善するアルカリ系発酵調味料「味アップ やわらか肉自慢」や、重厚な熟成風味が持ち味のこくやてり出し専用みりん「煮切りみりんシリーズ」等、調理機能に特化した差別化商品を、他社に先駆けて開発してまいりました。また、CSRの観点からも、これまで産業廃棄物扱いであった「醸造副産物」の再利用に積極的に取り組み、焼酎粕に続き、ワイン粕も「安全・安心」の副原料として、新たな機能性調味料への利用用途開拓が進んでおります。

これらの開発を迅速かつ的確に進めるために、当研究所の基礎研究分野として、「おいしさを科学する」調理科学分野の充実を図り、収集された説得性の高い調理科学データが商品開発のみならず、加工用酒類事業のソリューションビジネスの発展に大いに貢献しております。

以上の結果、酒類事業の研究開発費は1億8千7百万円となりました。

#### [医薬・化学品事業]

医薬・化学品事業分野では、生物資源研究所およびバイオ技術開発センターで、天然物資源からの有用生理活性物質の探索研究、および微生物変換法・発酵法・化学合成法による有用化合物の製造技術研究を行っております。探索研究は製薬企業や外部研究機関との共同で行っており、微生物由来資源の供給先の一部では有用な開発候補物質も発見されております。資源の多様性拡大を目的に、インドネシア・BPPT研究所と開始したプロジェクトでは、インドネシアで分離された微生物の培養抽出物の調製が順調に進められており、サンプル提供の結果、有用と考えられる微生物も発見されております。また、独立行政法人新エネルギー・産業技術総合開発機構（NEDO）の大型創薬プロジェクトである「化合物などを活用した生物システム制御基盤技術開発」においても、当研究所の微生物由来資源の提供の結果、有用と考えられる化合物が発見されております。

微生物変換のコア技術となる水酸化反応につきましては、原核微生物由来のP450水酸化酵素遺伝子の大腸菌発現ライブラリー及び真核微生物由来のP450水酸化酵素遺伝子の酵母発現ライブラリーについて、国内外で水酸化スクリーニングに利用されております。これらの水酸化遺伝子あるいは当社独自の水酸化微生物を適用して、開発医薬品の中間体等として有用な水酸化体の製造プロセス研究を継続しておりますが、特異な基質に対しての水酸化の実績が得られており、医薬中間体製造に利用価値の高いP450が見出されております。また、大腸菌発現システム及び工業化システムの改良には継続的に取り組んでおり、水酸化スクリーニングの効率の向上および工業化研究の発展に反映させております。NEDOの「微生物機能を活用した高度製造基盤技術開発」プロジェクトに参画して、大阪大学・広島大学・産業総合研究所・日本電気株式会社と共同で取り組んでいるP450酵素の高機能化・多様化技術の研究開発も進み成果が報告されております。

このほか、制癌剤・抗生物質・その他の新規医薬品化合物の共同研究開発も進めており、エーザイ株式会社と共同で見出した新規制癌剤候補であるPladicenolide物質（エーザイ社開発コード「E7107」）につきましては、エーザイ社によって欧州・米国において臨床試験中です。その原薬の製法開発として高度に改変された水酸化遺伝子を組み入れた生産菌株を利用した、工業的製造を検討しております。

当社の発酵技術と発酵製造設備の有効利用を目的に立ち上げました受託発酵事業につきましては、現在、治験薬の受託研究開発に力を入れております。また、自社で製造研究を行ってきた新規品目に関しても工業化技術の改良を行い、実機での製造を終了し、ビジネス展開に備えております。さらに、これに続く複数の候補化合物について継続的に新規に販売できるよう計画し研究開発を行っております。

以上の結果、医薬・化学品事業の研究開発費は1億9千2百万円となりました。

#### [飼料事業]

畜産飼料分野では、外部研究機関との共同で、機能性を有した高付加価値飼料の開発を主体に行っております。当中間連結会計期間は、乳牛のカルシウム吸収性に関する研究開発を行いました。なかでも吸収促進因子の検討では、候補となる有用素材のスクリーニングを行っております。

次に、抗生物質を不使用とする安全・安心な畜産物のニーズが高まるなか、代替となる免疫賦活効果や殺菌作用などを有する素材の開発を行いました。また、使用経験のある素材について、新たな畜種に対する機能性を見出すべく、用途開発に取り組みました。

水産飼料分野では、養殖魚の品質向上に有用な栄養成分を豊富に含んだ、乾燥ビール酵母を利用した製品の開発を中心に行いました。

また、蛋白質原料高騰の折から、代替蛋白質の開発研究、アミノ酸の活用および微量栄養成分に関する研究試験を行いました。

その他、新形状タイプ飼料として開発された包餡型ペレットについては、クロマグロでの開発試験を行い、得られた知見を基に開発研究を継続して行いました。今後は特に、飼養面だけでなく肉質面でも評価の得られる飼料の開発を目指しております。

以上の結果、飼料事業の研究開発費は3千1百万円となりました。

### 第3【設備の状況】

#### 1【主要な設備の状況】

当中間連結会計期間において、主要な設備に重要な異動はありません。

#### 2【設備の新設、除却等の計画】

当中間連結会計期間において、前連結会計年度末に計画中であった重要な設備の新設、除却等について、重要な変更ならびに重要な設備計画の完了はありません。

また、当中間連結会計期間において、新たに確定した重要な設備の新設計画は以下のとおりであります。

| 会社名<br>事業所名 | 所在地        | 事業の種類別<br>セグメントの<br>名称 | 設備の内容        | 投資予定金額      |               | 資金調達<br>方法 | 着手及び完了予定<br>年月 |              |
|-------------|------------|------------------------|--------------|-------------|---------------|------------|----------------|--------------|
|             |            |                        |              | 総額<br>(百万円) | 既支払額<br>(百万円) |            | 着手             | 完了           |
| 当社<br>八代工場  | 熊本県<br>八代市 | 医薬・化学品                 | 排水処理<br>増強設備 | 170         | —             | 自己資金       | 平成20年<br>6月    | 平成20年<br>10月 |

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 488,419,000 |
| 計    | 488,419,000 |

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 中間会計期間末現在<br>発行数(株)<br>(平成20年6月30日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成20年9月12日) | 上場金融商品取引所名<br>または登録認可金融商<br>品取引業協会名      | 内容 |
|------|-------------------------------------|-----------------------------|--|----|
| 普通株式 | 133,689,303                         | 133,689,303                 | 東京証券取引所<br>(市場第一部)<br>大阪証券取引所<br>(市場第一部) | —  |
| 計    | 133,689,303                         | 133,689,303                 | —  | —  |

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の状況】

| 年月日                      | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式総<br>数残高(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金残<br>高(百万円) |
|--------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------------|------------------|
| 平成20年1月1日～<br>平成20年6月30日 | —                     | 133,689,303      | —               | 20,972         | —                     | 5,343            |

(5) 【大株主の状況】

平成20年6月30日現在

| 氏名または名称  | 住所  | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合 (%) |
|--|---|---------------|-----------------------------|
| キリンホールディングス株式会社  | 東京都中央区新川二丁目10番1号  | 67,000        | 50.12                       |
| 日本マスタートラスト信託銀行<br>株式会社 (信託口)   | 東京都港区浜松町二丁目11番3号  | 8,182         | 6.12                        |
| シービーエヌワイデイエフエイ<br>インターナショナルキャップバリュー<br>ポートフォリオ<br>(常任代理人 シティバンク銀行株<br>式会社)           | 1299 OCEAN AVENUE, 11E, SANTA<br>MONICA, CA 90401 USA<br>(東京都品川区東品川二丁目3番14号)          | 3,186         | 2.38                        |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行<br>株式会社 (信託口)   | 東京都中央区晴海一丁目8番11号  | 2,157         | 1.61                        |
| ステートストリートバンクアンドト<br>ラストカンパニー505019<br>(常任代理人 株式会社みずほコー<br>ポレート銀行兜町証券決済業務室)           | AIB INTERNATIONAL CENTRE P.O.<br>BOX 518 IFSC DUBLIN, IRELAND<br>(東京都中央区日本橋兜町6番7号)    | 2,122         | 1.59                        |
| ステートストリートバンクアンドト<br>ラストカンパニー<br>(常任代理人 株式会社みずほコー<br>ポレート銀行兜町証券決済業務室)                 | P.O. BOX 351 BOSTON MASSACHUSET<br>TS 02101 U.S.A.<br>(東京都中央区日本橋兜町6番7号)               | 1,388         | 1.04                        |
| ザチェースマンハッタンバンクエヌ<br>エイロンドンエスエルオムニバスア<br>カウント<br>(常任代理人 株式会社みずほコー<br>ポレート銀行兜町証券決済業務室) | WOOLGATE HOUSE,<br>COLEMAN STREET LONDON EC 2 P<br>2 HD, ENGLAND<br>(東京都中央区日本橋兜町6番7号) | 1,199         | 0.90                        |
| 鈴木 忠雄  | 東京都品川区  | 927           | 0.69                        |
| 第一生命保険相互会社<br>(常任代理人 資産管理サービス<br>信託銀行株式会社)   | 東京都千代田区有楽町一丁目13番1号<br>(東京都中央区晴海一丁目8番12号<br>晴海アイランドトリトンスクエア<br>オフィスタワーZ棟)              | 857           | 0.64                        |
| 明治安田生命保険相互会社<br>(常任代理人 資産管理サービス信<br>託銀行株式会社)   | 東京都千代田区丸の内二丁目1番1号<br>(東京都中央区晴海一丁目8番12号<br>晴海アイランドトリトンスクエア<br>オフィスタワーZ棟)               | 742           | 0.56                        |
| 計  | —   | 87,762        | 65.65                       |

(6) 【議決権の状況】

①【発行済株式】

平成20年6月30日現在

| 区分             | 株式数(株)   | 議決権の数(個) | 内容                  |
|----------------|--|----------|---------------------|
| 無議決権株式         | —  | —        | —                   |
| 議決権制限株式(自己株式等) | —  | —        | —                   |
| 議決権制限株式(その他)   | —  | —        | —                   |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 452,000<br>(相互保有株式)<br>普通株式 178,000 | —        | —                   |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 131,777,000                                     | 131,777  | —                   |
| 単元未満株式         | 普通株式 1,282,303                                       | —        | 単元(1,000株)<br>未満の株式 |
| 発行済株式総数        | 133,689,303  | —        | —                   |
| 総株主の議決権        | —  | 131,777  | —                   |

(注) 上記「完全議決権株式(その他)」の中には、証券保管振替機構名義の株式が10,000株(議決権10個)含まれております。単元未満株式には当社所有の自己株式183株が含まれております。

②【自己株式等】

平成20年6月30日現在

| 所有者の氏名<br>または名称           | 所有者の住所            | 自己名義所有<br>株式数(株) | 他人名義所有<br>株式数(株) | 所有株式数の<br>合計(株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|---------------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
| メルシャン株式会社<br>(自己保有株式)     | 東京都中央区京橋<br>1-5-8 | 452,000          | —                | 452,000         | 0.34                           |
| 日本合成アルコール株式会社<br>(相互保有株式) | 東京都港区赤坂<br>7-1-16 | 178,000          | —                | 178,000         | 0.13                           |
| 計                         | —                 | 630,000          | —                | 630,000         | 0.47                           |

(注) 上記のほか株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に所有していない株式が1,000株(議決権1個)あります。なお、当該株式数は上記「発行済株式」の「完全議決権株式(その他)」の中に含まれております。



## 2【株価の推移】

【当該中間会計期間における月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成20年1月 | 2月  | 3月  | 4月  | 5月  | 6月  |
|-------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 213     | 216 | 205 | 219 | 250 | 253 |
| 最低(円) | 177     | 194 | 180 | 203 | 211 | 236 |

(注) 株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

## 3【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当半期報告書提出日までにおいて、役員の異動はありません。

## 第5【経理の状況】

### 1 中間連結財務諸表及び中間財務諸表の作成方法について

(1) 当社の中間連結財務諸表は、「中間連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成11年大蔵省令第24号。以下「中間連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前中間連結会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）は、改正前の中間連結財務諸表規則に基づき、当中間連結会計期間（平成20年1月1日から平成20年6月30日まで）は、改正後の中間連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の中間財務諸表は、「中間財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和52年大蔵省令第38号。以下「中間財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前中間会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）は、改正前の中間財務諸表等規則に基づき、当中間会計期間（平成20年1月1日から平成20年6月30日まで）は、改正後の中間財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、証券取引法第193条の2の規定に基づき、前中間連結会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）の中間連結財務諸表および前中間会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）の中間財務諸表について、ならびに、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当中間連結会計期間（平成20年1月1日から平成20年6月30日まで）の中間連結財務諸表および当中間会計期間（平成20年1月1日から平成20年6月30日まで）の中間財務諸表について、監査法人トーマツにより中間監査を受けております。

なお、金融商品取引法第24条の5第5項の規定に基づき、半期報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の中間連結財務諸表及び中間財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより中間監査を受け、中間監査報告書を受領しております。

なお、監査法人トーマツは、監査法人の種類の変更により、平成21年7月1日をもって有限責任監査法人トーマツとなっております。

1 【中間連結財務諸表等】

(1) 【中間連結財務諸表】

① 【中間連結貸借対照表】

| 区分                 | 注記<br>番号       | 前中間連結会計期間末<br>(平成19年6月30日) |              | 当中間連結会計期間末<br>(平成20年6月30日) |              | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成19年12月31日) |              |  |
|--------------------|----------------|----------------------------|--------------|----------------------------|--------------|--|--------------|--|
|                    |                | 金額 (百万円)                   | 構成比<br>(%)   | 金額 (百万円)                   | 構成比<br>(%)   | 金額 (百万円)                               | 構成比<br>(%)   |  |
| (資産の部)             |                |                            |              |                            |              |  |              |  |
| I 流動資産             |                |                            |              |                            |              |  |              |  |
| 1 現金および預金          | ※5             | 4,955                      |              | 6,618                      |              | 6,160                                  |              |  |
| 2 受取手形および<br>売掛金   |                | <u>27,302</u>              |              | <u>17,244</u>              |              | <u>25,902</u>                          |              |  |
| 3 有価証券             |                | 129                        |              | 70                         |              | 36                                     |              |  |
| 4 たな卸資産            |                | <u>22,970</u>              |              | <u>23,453</u>              |              | <u>21,644</u>                          |              |  |
| 5 繰延税金資産           |                | 2,184                      |              | <u>159</u>                 |              | <u>162</u>                             |              |  |
| 6 その他              |                | 3,710                      |              | 2,454                      |              | 2,367                                  |              |  |
| 貸倒引当金              |                | △18                        |              | △15                        |              | △13                                    |              |  |
| 流動資産合計             |                | <u>61,234</u>              | <u>66.1</u>  | <u>49,986</u>              | <u>62.3</u>  | <u>56,260</u>                          | <u>64.6</u>  |  |
| II 固定資産            |                |                            |              |                            |              |  |              |  |
| 1 有形固定資産           |                |                            |              |                            |              |  |              |  |
| (1) 建物および<br>構築物   | ※1,<br>2,<br>3 | 10,328                     |              | 9,912                      |              | 10,099                                 |              |  |
| (2) 機械装置および<br>運搬具 |                | 8,493                      |              | 8,256                      |              | 8,229                                  |              |  |
| (3) 土地             |                | 1,729                      |              | 1,686                      |              | 1,708                                  |              |  |
| (4) 建設仮勘定          |                | 186                        |              | 623                        |              | 459                                    |              |  |
| (5) その他            |                | 697                        | 21,434       | 626                        | 21,105       | 590                                    | 21,087       |  |
| 2 無形固定資産           |                | 2,058                      |              | 1,918                      |              | 2,112                                  |              |  |
| 3 投資その他の資産         |                |                            |              |                            |              |  |              |  |
| (1) 投資有価証券         |                | 4,413                      |              | 3,691                      |              | 4,159                                  |              |  |
| (2) その他            |                | <u>3,898</u>               |              | <u>4,622</u>               |              | <u>3,850</u>                           |              |  |
| 貸倒引当金              |                | <u>△370</u>                | 7,941        | <u>△1,139</u>              | 7,174        | <u>△387</u>                            | 7,622        |  |
| 固定資産合計             |                | 31,434                     | <u>33.9</u>  | 30,197                     | <u>37.7</u>  | 30,823                                 | <u>35.4</u>  |  |
| 資産合計               |                | <u>92,668</u>              | <u>100.0</u> | <u>80,184</u>              | <u>100.0</u> | <u>87,084</u>                          | <u>100.0</u> |  |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間末<br>(平成19年6月30日) |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成20年6月30日) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成19年12月31日) |            |
|--------------------|----------|----------------------------|------------|----------------------------|------------|--|------------|
|                    |          | 金額(百万円)                    | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                    | 構成比<br>(%) | 金額(百万円)                                | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>      |          |                            |            |                            |            |  |            |
| <b>I 流動負債</b>      |          |                            |            |                            |            |  |            |
| 1 支払手形および<br>買掛金   | ※5       | 8,619                      |            | 7,838                      |            | 8,646                                  |            |
| 2 短期借入金            | ※2       | 5,435                      |            | 5,206                      |            | 5,469                                  |            |
| 3 1年内返済予定<br>長期借入金 |          | 11                         |            | 52                         |            | 17                                     |            |
| 4 未払金              |          | 9,792                      |            | 6,533                      |            | 9,044                                  |            |
| 5 未払法人税等           |          | 240                        |            | 265                        |            | 154                                    |            |
| 6 賞与引当金            |          | 462                        |            | 446                        |            | 240                                    |            |
| 7 役員賞与引当金          |          | 20                         |            | 7                          |            | —                                      |            |
| 8 その他              | ※5       | 8,179                      |            | 4,242                      |            | 5,025                                  |            |
| 流動負債合計             |          | 32,762                     | 35.4       | 24,594                     | 30.7       | 28,596                                 | 32.9       |
| <b>II 固定負債</b>     |          |                            |            |                            |            |  |            |
| 1 長期借入金            |          | 9,102                      |            | 9,096                      |            | 9,155                                  |            |
| 2 繰延税金負債           |          | 2,563                      |            | 2,667                      |            | 2,845                                  |            |
| 3 退職給付引当金          |          | 168                        |            | 146                        |            | 166                                    |            |
| 4 役員退職慰労<br>引当金    |          | 169                        |            | —                          |            | 169                                    |            |
| 5 長期預り金            |          | 45                         |            | 4                          |            | 14                                     |            |
| 6 その他              |          | 3                          |            | 108                        |            | 11                                     |            |
| 固定負債合計             |          | 12,053                     | 13.0       | 12,023                     | 15.0       | 12,362                                 | 14.2       |
| 負債合計               |          | 44,815                     | 48.4       | 36,617                     | 45.7       | 40,959                                 | 47.1       |
| <b>(純資産の部)</b>     |          |                            |            |                            |            |  |            |
| <b>I 株主資本</b>      |          |                            |            |                            |            |  |            |
| 1 資本金              |          | 20,972                     | 22.6       | 20,972                     | 26.2       | 20,972                                 | 24.1       |
| 2 資本剰余金            |          | 16,834                     | 18.2       | 16,833                     | 21.0       | 16,834                                 | 19.3       |
| 3 利益剰余金            |          | 8,768                      | 9.4        | 5,345                      | 6.6        | 7,431                                  | 8.5        |
| 4 自己株式             |          | △124                       | △0.1       | △145                       | △0.2       | △143                                   | △0.2       |
| 株主資本合計             |          | 46,451                     | 50.1       | 43,005                     | 53.6       | 45,095                                 | 51.7       |
| <b>II 評価・換算差額等</b> |          |                            |            |                            |            |  |            |
| 1 その他有価証券<br>評価差額金 |          | 736                        | 0.8        | 371                        | 0.5        | 591                                    | 0.7        |
| 2 繰延ヘッジ損益          |          | 22                         | 0.0        | 16                         | 0.0        | 7                                      | 0.0        |
| 3 為替換算調整勘定         |          | 376                        | 0.4        | △144                       | △0.2       | 114                                    | 0.1        |
| 評価・換算差額等<br>合計     |          | 1,135                      | 1.2        | 243                        | 0.3        | 713                                    | 0.8        |
| <b>III 少数株主持分</b>  |          |                            |            |                            |            |  |            |
| 少数株主持分             |          | 266                        | 0.3        | 317                        | 0.4        | 315                                    | 0.4        |
| 純資産合計              |          | 47,852                     | 51.6       | 43,566                     | 54.3       | 46,124                                 | 52.9       |
| 負債純資産合計            |          | 92,668                     | 100.0      | 80,184                     | 100.0      | 87,084                                 | 100.0      |

②【中間連結損益計算書】

| 区分              | 注記番号 | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) |       | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで) |       | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |       |
|-----------------|------|--|-------|--|-------|---|-------|
|                 |      | 金額(百万円)                                    | 百分比   | 金額(百万円)                                    | 百分比   | 金額(百万円)   | 百分比   |
| 1 売上高           |      | 47,276                                     | 100.0 | 42,827                                     | 100.0 | 103,058   | 100.0 |
| II 売上原価         |      | 34,682                                     | 73.4  | 32,292                                     | 75.4  | 77,987  | 75.7  |
| III 販売費および一般管理費 |      | 12,594                                     | 26.6  | 10,535                                     | 24.6  | 25,071  | 24.3  |
| III 販売費および一般管理費 |      | 12,956                                     | 27.4  | 11,910                                     | 27.8  | 24,381  | 23.7  |
| IV 営業外収益        |      | △361                                       | △0.8  | △1,375                                     | △3.2  | 689   | 0.6   |
| 1 受取利息          |      | 5  |       | 7  |       | 15  |       |
| 2 受取配当金         |      | 27   |       | 40   |       | 50  |       |
| 3 持分法による投資利益    |      | 72   |       | 86   |       | 195   |       |
| 4 為替差益          |      | 81   |       | —  |       | 29  |       |
| 5 補助金収入         |      | —  |       | 39   |       | 57  |       |
| 6 その他           |      | 89   |       | 34   |       | 102   |       |
| V 営業外費用         |      | 142  |       | 129  |       | 255   |       |
| 1 支払利息          |      | —  |       | 66   |       | —   |       |
| 2 為替差損          |      | —  |       | —  |       | —   |       |
| 3 その他           |      | 26   |       | 21   |       | 99  |       |
| △) 経常損失(△)      |      | 168  | 0.4   | 217  | 0.5   | 355   | 0.3   |
| △) 経常損失(△)      |      | △253                                       | △0.6  | △1,384                                     | △3.2  | 784   | 0.7   |
| VI 特別利益         |      | 4  |       | 6  |       | 491   |       |
| 1 固定資産売却益       |      | —  |       | —  |       | —   |       |
| 2 投資有価証券売却益     |      | 64   |       | —  |       | 64  |       |
| 3 事務所移転補償金      |      | —  |       | 69   |       | —   |       |
| 4 その他           |      | 4  |       | 0  |       | 61  |       |
| ※4              |      | 74   | 0.2   | 76   | 0.2   | 617   | 0.7   |
| ※3              |      | 43   |       | 24   |       | 75  |       |
| 1 固定資産処分損       |      | —  |       | —  |       | 150   |       |
| 2 災害損失          |      | —  |       | —  |       | —   |       |
| 3 事業再編成費用       |      | 286  |       | —  |       | 419   |       |
| ※5              |      | 286  |       | —  |       | 419   |       |
| 4 投資有価証券評価損     |      | 6  |       | 5  |       | 16  |       |
| 5 その他           |      | 3  |       | 0  |       | 16  |       |
| 339             |      | 339  | 0.7   | 0  |       | 678   | 0.7   |
| VI 特別損失         |      | —  |       | —  |       | —   |       |
| 1 固定資産処分損       |      | —  |       | —  |       | —   |       |
| 2 災害損失          |      | —  |       | —  |       | —   |       |
| 3 事業再編成費用       |      | —  |       | —  |       | —   |       |
| 4 投資有価証券評価損     |      | —  |       | —  |       | —   |       |
| 5 その他           |      | —  |       | —  |       | —   |       |
| ※6              |      | —  |       | —  |       | —   |       |
| 339             |      | 339  | 0.7   | 0  |       | 678   | 0.7   |

| 区分                                       | 注記<br>番号 | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) |             | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで) |            | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |             |              |               |             |
|--|----------|--|-------------|--|------------|---|-------------|--------------|---------------|-------------|
|  |          | 金額 (百万円)                                   | 百分比<br>(%)  | 金額 (百万円)                                   | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)  | 百分比<br>(%)  |              |               |             |
| 税金等調整前中間<br>純損失(△)または<br>税金等調整前当<br>期純利益 |          |  | <u>△519</u> | <u>△1.1</u>                                |            | <u>△1,338</u>   | <u>△3.1</u> |              | <u>723</u>    | <u>0.7</u>  |
| 法人税、住民税<br>および事業税                        |          | <u>△239</u>                                |             | <u>88</u>                                  |            | <u>169</u>  |             |              |               |             |
| 法人税等調整額                                  |          | <u>△6</u>                                  | <u>△245</u> | <u>△0.5</u>                                | <u>△9</u>  | <u>79</u>   | <u>0.2</u>  | <u>2,114</u> | <u>2,284</u>  | <u>2.2</u>  |
| 少数株主利益また<br>は少数株主損失<br>(△)               |          |  | <u>△11</u>  | <u>△0.0</u>                                |            | <u>2</u>  | <u>0.0</u>  |              | <u>37</u>     | <u>0.0</u>  |
| 中間(当期)純損<br>失(△)                         |          |  | <u>△262</u> | <u>△0.6</u>                                |            | <u>△1,420</u>   | <u>△3.3</u> |              | <u>△1,598</u> | <u>△1.5</u> |

③【中間連結株主資本等変動計算書】

前中間連結会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）

|                                     | 株主資本   |        |       |      |        |
|-------------------------------------|--------|--------|-------|------|--------|
|                                     | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金 | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成18年12月31日 残高<br>(百万円)             | 20,972 | 16,834 | 9,697 | △108 | 47,396 |
| 中間連結会計期間中の変動額                       |        |        |       |      |        |
| 剰余金の配当                              | —      | —      | △666  | —    | △666   |
| 中間純損失(△)                            | —      | —      | △262  | —    | △262   |
| 自己株式の取得                             | —      | —      | —     | △20  | △20    |
| 自己株式の処分                             | —      | 0      | —     | 4    | 4      |
| 株主資本以外の項目の中間<br>連結会計期間中の変動額<br>(純額) | —      | —      | —     | —    | —      |
| 中間連結会計期間中の変動額<br>合計(百万円)            | —      | 0      | △929  | △15  | △944   |
| 平成19年6月30日 残高<br>(百万円)              | 20,972 | 16,834 | 8,768 | △124 | 46,451 |

|                                     | 評価・換算差額等         |         |              |                | 少数株主持分 | 純資産合計  |
|-------------------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|--------|--------|
|                                     | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |        |
| 平成18年12月31日 残高<br>(百万円)             | 644              | 7       | 149          | 802            | 277    | 48,475 |
| 中間連結会計期間中の変動額                       |                  |         |              |                |        |        |
| 剰余金の配当                              | —                | —       | —            | —              | —      | △666   |
| 中間純損失(△)                            | —                | —       | —            | —              | —      | △262   |
| 自己株式の取得                             | —                | —       | —            | —              | —      | △20    |
| 自己株式の処分                             | —                | —       | —            | —              | —      | 4      |
| 株主資本以外の項目の中間<br>連結会計期間中の変動額<br>(純額) | 92               | 14      | 226          | 332            | △11    | 321    |
| 中間連結会計期間中の変動額<br>合計(百万円)            | 92               | 14      | 226          | 332            | △11    | △623   |
| 平成19年6月30日 残高<br>(百万円)              | 736              | 22      | 376          | 1,135          | 266    | 47,852 |

当中間連結会計期間（平成20年1月1日から平成20年6月30日まで）

|                                     | 株主資本   |        |        |      |        |
|-------------------------------------|--------|--------|--------|------|--------|
|                                     | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金  | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成19年12月31日 残高<br>(百万円)             | 20,972 | 16,834 | 7,431  | △143 | 45,095 |
| 中間連結会計期間中の変動額                       |        |        |        |      |        |
| 剰余金の配当                              | —      | —      | △665   | —    | △665   |
| 中間純損失(△)                            | —      | —      | △1,420 | —    | △1,420 |
| 自己株式の取得                             | —      | —      | —      | △6   | △6     |
| 自己株式の処分                             | —      | △1     | —      | 4    | 3      |
| 株主資本以外の項目の中間<br>連結会計期間中の変動額<br>(純額) | —      | —      | —      | —    | —      |
| 中間連結会計期間中の変動額<br>合計(百万円)            | —      | △1     | △2,086 | △2   | △2,089 |
| 平成20年6月30日 残高<br>(百万円)              | 20,972 | 16,833 | 5,345  | △145 | 43,005 |

|                                     | 評価・換算差額等         |         |              |                | 少数株主持分 | 純資産合計  |
|-------------------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|--------|--------|
|                                     | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |        |
| 平成19年12月31日 残高<br>(百万円)             | 591              | 7       | 114          | 713            | 315    | 46,124 |
| 中間連結会計期間中の変動額                       |                  |         |              |                |        |        |
| 剰余金の配当                              | —                | —       | —            | —              | —      | △665   |
| 中間純損失(△)                            | —                | —       | —            | —              | —      | △1,420 |
| 自己株式の取得                             | —                | —       | —            | —              | —      | △6     |
| 自己株式の処分                             | —                | —       | —            | —              | —      | 3      |
| 株主資本以外の項目の中間<br>連結会計期間中の変動額<br>(純額) | △219             | 8       | △259         | △470           | 1      | △468   |
| 中間連結会計期間中の変動額<br>合計(百万円)            | △219             | 8       | △259         | △470           | 1      | △2,558 |
| 平成20年6月30日 残高<br>(百万円)              | 371              | 16      | △144         | 243            | 317    | 43,566 |

前連結会計年度の連結株主資本等変動計算書 (平成19年1月1日から平成19年12月31日まで)

|                                   | 株主資本   |        |        |      |        |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|------|--------|
|                                   | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金  | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成18年12月31日 残高<br>(百万円)           | 20,972 | 16,834 | 9,697  | △108 | 47,396 |
| 連結会計年度中の変動額                       |        |        |        |      |        |
| 剰余金の配当                            | —      | —      | △666   | —    | △666   |
| 当期純損失(△)                          | —      | —      | △1,598 | —    | △1,598 |
| 自己株式の取得                           | —      | —      | —      | △40  | △40    |
| 自己株式の処分                           | —      | 0      | —      | 5    | 5      |
| 株主資本以外の項目の連結会<br>計年度中の変動額<br>(純額) | —      | —      | —      | —    | —      |
| 連結会計年度中の変動額<br>合計(百万円)            | —      | 0      | △2,265 | △35  | △2,300 |
| 平成19年12月31日 残高<br>(百万円)           | 20,972 | 16,834 | 7,431  | △143 | 45,095 |

|                                   | 評価・換算差額等         |         |              |                | 少数株主持分 | 純資産合計  |
|-----------------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|--------|--------|
|                                   | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |        |
| 平成18年12月31日 残高<br>(百万円)           | 644              | 7       | 149          | 802            | 277    | 48,475 |
| 連結会計年度中の変動額                       |                  |         |              |                |        |        |
| 剰余金の配当                            | —                | —       | —            | —              | —      | △666   |
| 当期純損失(△)                          | —                | —       | —            | —              | —      | △1,598 |
| 自己株式の取得                           | —                | —       | —            | —              | —      | △40    |
| 自己株式の処分                           | —                | —       | —            | —              | —      | 5      |
| 株主資本以外の項目の連結会<br>計年度中の変動額<br>(純額) | △52              | △0      | △35          | △88            | 37     | △51    |
| 連結会計年度中の変動額<br>合計(百万円)            | △52              | △0      | △35          | △88            | 37     | △2,351 |
| 平成19年12月31日 残高<br>(百万円)           | 591              | 7       | 114          | 713            | 315    | 46,124 |



④【中間連結キャッシュ・フロー計算書】

|                                      | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで) | 前連結会計年度の要約連<br>結キャッシュ・フロー計<br>算書<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|--------------------------------------|--|--|--|
| 区分                                   | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)   |
| I 営業活動によるキャッシュ・<br>フロー               |  |  |  |
| 税金等調整前中間純損失<br>(△)または税金等調整前<br>当期純利益 | <u>△519</u>                                | <u>△1,338</u>                              | <u>723</u>   |
| 減価償却費                                | 1,490                                      | 1,611                                      | 3,077  |
| のれん償却額                               | 28   | 28   | 56   |
| 貸倒引当金の増減額<br>(減少:△)                  | <u>△3</u>                                  | <u>754</u>                                 | <u>8</u>   |
| 賞与引当金の増減額<br>(減少:△)                  | 116  | 206  | △105   |
| 役員賞与引当金の増減額<br>(減少:△)                | 20   | 7  | —  |
| 退職給付引当金増減額<br>(減少:△)                 | △12  | △19  | △15  |
| 前払年金費用の増減額<br>(増加:△)                 | 101  | 112  | 204  |
| 役員退職慰労引当金の増減<br>額 (減少:△)             | △405                                       | △169                                       | △405   |
| 受取利息および受取配当金                         | △32  | △47  | △65  |
| 支払利息                                 | 142  | 129  | 255  |
| 為替差損益 (利益:△)                         | △39  | 18   | 4  |
| 持分法による投資利益                           | △72  | △86  | △195   |
| 有価証券売却益                              | △1   | △0   | △3   |
| 投資有価証券売却益                            | △64  | —  | △64  |
| 投資有価証券評価損                            | 6  | 5  | 16   |
| 有形固定資産処分損                            | 42   | 24   | 69   |
| 有形固定資産売却益                            | △4   | △6   | △490   |
| 事務所移転補償金                             | —  | △69  | —  |
| 事業再編成費用                              | 286  | —  | 419  |
| 売上債権の増減額 (増<br>加:△)                  | <u>6,708</u>                               | <u>8,655</u>                               | <u>8,084</u>   |
| たな卸資産の増減額 (増<br>加:△)                 | <u>△3,439</u>                              | <u>△1,985</u>                              | <u>△2,319</u>  |

|                      | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで) | 前連結会計年度の要約連<br>結キャッシュ・フロー計<br>算書<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|----------------------|--|--|--|
| 区分                   | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)   |
| その他資産の増減額 (増<br>加:△) | <u>△1,702</u>                              | <u>△707</u>                                | <u>△534</u>  |
| 仕入債務の増減額 (減<br>少:△)  | <u>631</u>                                 | <u>△790</u>                                | <u>674</u>   |
| その他負債の増減額<br>(減少:△)  | <u>322</u>                                 | <u>△3,523</u>                              | <u>△3,489</u>  |
| 役員賞与                 | <u>△0</u>                                  | <u>—</u>                                   | <u>△1</u>  |
| 小計                   | <u>3,600</u>                               | <u>2,809</u>                               | <u>5,903</u>   |
| 法人税等の還付・支払<br>(△) 額  | <u>△526</u>                                | <u>△78</u>                                 | <u>△954</u>  |
| 営業活動によるキャッシュ・<br>フロー | <u>3,073</u>                               | <u>2,730</u>                               | <u>4,949</u>   |

|                            | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで) | 前連結会計年度の要約連<br>結キャッシュ・フロー計<br>算書<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|----------------------------|--|--|--|
| 区分                         | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)   |
| Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・<br>フロー     |  |  |  |
| 定期預金の預入れによる<br>純収支額 (支出:△) | △0   | △0   | △1   |
| 有価証券の取得による支出               | △126                                       | △110                                       | △142   |
| 有価証券の売却による収入               | 186  | 77   | 298  |
| 有形固定資産の取得による<br>支出         | △2,260                                     | △1,260                                     | △3,193   |
| 有形固定資産の売却による<br>収入         | 6  | 21   | 661  |
| 投資有価証券の取得による<br>支出         | △1   | △3   | △2   |
| 投資有価証券の売却による<br>収入         | 65   | —  | 71   |
| 貸付けによる支出                   | △119                                       | △93  | △169   |
| 貸付金の回収による収入                | 105  | 27   | 124  |
| 利息および配当金の受取額               | 37   | 29   | 74   |
| その他                        | △330                                       | 110  | △782   |
| 投資活動によるキャッシュ・<br>フロー       | △2,438                                     | △1,201                                     | △3,060   |

|                               | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで) | 前連結会計年度の要約連<br>結キャッシュ・フロー計<br>算書<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|-------------------------------|--|--|--|
| 区分                            | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)                                   | 金額 (百万円)   |
| Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・<br>フロー        |  |  |  |
| 短期借入金の純収支額<br>(支出:△)          | △119                                       | △232                                       | 46   |
| 長期借入れによる収入                    | —  | 4  | —  |
| 長期借入金の返済による支<br>出             | △28  | △25  | △73  |
| 自己株式の純収支額<br>(支出:△)           | △15  | △3   | △21  |
| 配当金の支払額                       | △666                                       | △666                                       | △666   |
| 利息の支払額                        | △135                                       | △128                                       | △255   |
| 財務活動によるキャッシュ・<br>フロー          | △965                                       | △1,051                                     | △970   |
| Ⅳ 現金および現金同等物に係る<br>換算差額       | 39   | △19  | △4   |
| Ⅴ 現金および現金同等物の増減<br>額 (減少:△)   | △289                                       | 457  | 914  |
| Ⅵ 現金および現金同等物の期首<br>残高         | 5,214                                      | 6,128                                      | 5,214  |
| Ⅶ 現金および現金同等物の中間<br>期末 (期末) 残高 | 4,924                                      | 6,586                                      | 6,128  |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目             | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)   | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで)   | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  |
|----------------|--|--|--|
| 1 連結の範囲に関する事項  | <p>(1) 連結子会社の数13社<br/>主要な連結子会社名<br/>メルシャンフィード㈱<br/>㈱メルシャンクリンテック<br/>マーカムヴィニヤーズ<br/>シャトーレイソン<br/>㈱メルシャン軽井沢美術館<br/>日本リカー㈱</p> <p>(2) 主要な非連結子会社名<br/>㈱メルシャンサロン<br/>(連結の範囲から除いた理由)<br/>非連結子会社は、合計の総資産、売上高、中間純損益(持分に見合う額)および利益剰余金(持分に見合う額)等において、いずれも中間連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p>  | <p>(1) 連結子会社の数13社<br/>主要な連結子会社名<br/>メルシャンフィード㈱<br/>㈱メルシャンクリンテック<br/>マーカムヴィニヤーズ<br/>シャトーレイソン<br/>㈱メルシャン軽井沢美術館<br/>日本リカー㈱</p> <p>(2) 主要な非連結子会社名<br/>㈱メルシャンサロン<br/>(連結の範囲から除いた理由)<br/>同左</p>  | <p>(1) 連結子会社の数13社<br/>主要な連結子会社名<br/>メルシャンフィード㈱<br/>㈱メルシャンクリンテック<br/>マーカムヴィニヤーズ<br/>シャトーレイソン<br/>㈱メルシャン軽井沢美術館<br/>日本リカー㈱</p> <p>(2) 主要な非連結子会社名<br/>㈱メルシャンサロン<br/>(連結の範囲から除いた理由)<br/>非連結子会社の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)および利益剰余金(持分に見合う額)等のそれぞれの合計額は、連結会社の総資産、売上高、当期純損益および利益剰余金のそれぞれの合計額に対していずれも重要性がないため連結の範囲から除いております。</p>      |
| 2 持分法の適用に関する事項 | <p>(1) 持分法を適用した非連結子会社数<br/>なし</p> <p>(2) 持分法を適用した関連会社数<br/>2社<br/>会社名<br/>日本合成アルコール㈱<br/>深?萬葉薬業有限公司</p> <p>(3) 持分法非適用会社<br/>非連結子会社<br/>㈱メルシャンサロン<br/>他3社<br/>関連会社<br/>サンバイオ㈱<br/>他5社<br/>(非連結子会社および関連会社について持分法を適用しない理由)<br/>持分法非適用会社は、それぞれ中間純損益(持分に見合う額)および利益剰余金等(持分に見合う額)に与える影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除いております。</p> | <p>(1) 持分法を適用した非連結子会社数<br/>なし</p> <p>(2) 持分法を適用した関連会社数<br/>2社<br/>会社名<br/>日本合成アルコール㈱<br/>深?萬葉薬業有限公司</p> <p>(3) 持分法非適用会社<br/>非連結子会社<br/>㈱メルシャンサロン<br/>他3社<br/>関連会社<br/>サンバイオ㈱<br/>他5社<br/>(非連結子会社および関連会社について持分法を適用しない理由)<br/>同左</p> | <p>(1) 持分法を適用した非連結子会社数<br/>なし</p> <p>(2) 持分法を適用した関連会社数<br/>2社<br/>会社名<br/>日本合成アルコール㈱<br/>深?萬葉薬業有限公司</p> <p>(3) 持分法非適用会社<br/>非連結子会社<br/>㈱メルシャンサロン<br/>他3社<br/>関連会社<br/>サンバイオ㈱<br/>他5社<br/>(非連結子会社および関連会社について持分法を適用しない理由)<br/>持分法非適用会社は、当期純損益(持分に見合う額)および利益剰余金等(持分に見合う額)に与える影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除いております。</p> |

| 項目                             | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)   | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで)   | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   |
|--------------------------------|--|--|---|
|                                | (4) 持分法適用会社のうち、中間決算日が中間連結決算日と異なる会社については、各社の中間会計期間に係る財務諸表を使用しております。   | (4) 同左   | (4) 持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、各社の会計期間に係る財務諸表を使用しております。  |
| 3 連結子会社の中間決算日<br>(決算日) 等に関する事項 | <p>連結子会社のうち、シャトーレイソンの中間決算日は、4月30日であります。中間連結財務諸表を作成するに当たっては同日現在の中間財務諸表を使用し、中間連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。また、日本リカー㈱の決算日は、3月31日であります。中間連結財務諸表を作成するに当たっては6月30日現在で中間決算に準じた仮決算を行った財務諸表を使用しております。</p> <p>他の連結子会社の中間決算日は、中間連結決算日と一致しております。</p>   | 同左   | <p>連結子会社のうち、シャトーレイソンの決算日は、10月31日であります。連結財務諸表を作成するに当たっては同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。また、日本リカー㈱の決算日は、3月31日であります。当期連結財務諸表を作成するに当たっては12月31日現在で決算に準じた仮決算を行った財務諸表を使用しております。</p> <p>他の連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。</p>  |
| 4 会計処理基準に関する事項                 | <p>(1) 重要な資産の評価基準および評価方法</p> <p>① 有価証券<br/>                     その他有価証券<br/>                     時価のあるもの<br/>                     中間決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は、全部純資産直入法により処理し、売却原価は、移動平均法により算定)<br/>                     時価のないもの<br/>                     移動平均法による原価法</p> <p>② たな卸資産<br/>                     移動平均法による原価法</p> <p>③ デリバティブ<br/>                     時価法</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産<br/>                     定率法<br/>                     ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっております。<br/>                     なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物および<br/>                     構築物 15～45年<br/>                     機械装置および<br/>                     運搬具 4～12年</p> | <p>(1) 重要な資産の評価基準および評価方法</p> <p>① 有価証券<br/>                     その他有価証券<br/>                     時価のあるもの<br/>                     同左<br/>                     時価のないもの<br/>                     同左</p> <p>② たな卸資産<br/>                     同左</p> <p>③ デリバティブ<br/>                     同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産<br/>                     定率法<br/>                     ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっております。<br/>                     なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物および<br/>                     構築物 10～45年<br/>                     機械装置および<br/>                     運搬具 7～12年</p> | <p>(1) 重要な資産の評価基準および評価方法</p> <p>① 有価証券<br/>                     その他有価証券<br/>                     時価のあるもの<br/>                     決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)<br/>                     時価のないもの<br/>                     同左</p> <p>② たな卸資産<br/>                     同左</p> <p>③ デリバティブ<br/>                     同左</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> <p>① 有形固定資産<br/>                     定率法<br/>                     ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっております。<br/>                     なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <p>建物および<br/>                     構築物 10～45年<br/>                     機械装置および<br/>                     運搬具 4～12年</p> |

| 項目 | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)  | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで)  | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  |
|----|---|---|--|
|    | <p>② 無形固定資産<br/>           定額法<br/>           なお、ソフトウェア（自社利用）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金<br/>           債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>② 賞与引当金<br/>           従業員の賞与の支給に備えるため、将来の賞与支給見込額のうち当中間連結会計期間の負担額を計上しております。</p> <p>③ 役員賞与引当金<br/>           役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当中間連結会計期間に負担すべき額を計上しております。</p> | <p>(追加情報)</p> <p>当社及び国内連結子会社は当中間連結会計期間より、法人税法の改正に伴い平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法の適用により取得価額の5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。</p> <p>これにより、営業損失、経常損失及び税金等調整前中間純損失が100百万円増加しております。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響は当該箇所に記載しております。</p> <p>② 無形固定資産<br/>           同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金<br/>           同左</p> <p>② 賞与引当金<br/>           同左</p> <p>③ 役員賞与引当金<br/>           同左</p> | <p>② 無形固定資産<br/>           同左</p> <p>(3) 重要な引当金の計上基準</p> <p>① 貸倒引当金<br/>           同左</p> <p>② 賞与引当金<br/>           従業員の賞与の支給に備えるため、将来の賞与支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。</p> <p>③ 役員賞与引当金<br/>           役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。</p> |

| 項目 | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)  | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで)   | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   |
|----|---|--|---|
|    | <p>④ 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、当中間連結会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。<br/>なお、会計基準変更時差異（3,249百万円）については、15年による按分額を費用処理しております。<br/>また、数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により、それぞれ発生の翌連結会計年度から損益処理しております。<br/>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により損益処理しております。</p> <p>⑤ 役員退職慰労引当金<br/>役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末支給額を計上しております。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっております。</p> | <p>④ 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>⑤ 役員退職慰労引当金<br/>—————</p> <p>(追加情報)<br/>当社は役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末支給額を計上しておりましたが、平成20年3月25日開催の定時株主総会において、当社役員、執行役員および執行理事の退職慰労金制度の廃止及び打ち切り支給を決議いたしました。これにより当中間連結会計期間より当社役員、執行役員および執行理事に対する役員退職慰労引当金を全額取崩し、打ち切り支給に伴う未払額107百万円を固定負債の「その他」に含めて計上しております。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> | <p>④ 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、計上しております。<br/>なお、会計基準変更時差異（3,249百万円）については、15年による按分額を費用処理しております。<br/>また、数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により、それぞれ発生の翌連結会計年度から損益処理しております。<br/>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により損益処理しております。</p> <p>⑤ 役員退職慰労引当金<br/>役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末支給額を計上しております。</p> <p>(4) 重要なリース取引の処理方法<br/>同左</p> |



| 項目 | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)  | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで)  | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   |
|----|---|---|---|
|    | <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>① ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約および通貨オプションについては振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引(為替予約取引、金利スワップ取引、通貨オプション取引)<br/>ヘッジ対象<br/>相場変動等による損失の可能性があり、相場変動等が評価に反映されていないものおよびキャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの。</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>当社の内規に基づき、通貨および金利の取引における市場相場変動およびキャッシュ・フロー変動に対するリスク回避を目的としてデリバティブ取引を利用しており、投機目的の取引は行っておりません。</p> <p>④ ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジの有効性の判定は、原則としてヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額等を基礎にして判断することとしております。</p> <p>(6) 税効果会計<br/>当社および一部連結子会社の当中間連結会計期間における税金費用は簡便法により計算し、中間連結損益計算書において一括して「法人税、住民税および事業税」として記載しております。</p> | <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>① ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引(為替予約取引、金利スワップ取引)<br/><br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>④ ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>(6) 税効果会計<br/>同左</p> | <p>(5) 重要なヘッジ会計の方法</p> <p>① ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>② ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>同左<br/><br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>③ ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>④ ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> <p>(6) 税効果会計<br/>同左</p> |

| 項目                              | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)   | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで)   | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  |
|---------------------------------|--|--|--|
|                                 | (7) 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。<br>なお、仮払消費税等、仮受消費税等はそれぞれ流動資産「その他」、流動負債「その他」に含めて表示しております。                                    | (7) 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。<br>なお、従来、仮払消費税等と仮受消費税等は、それぞれ流動資産の「その他」及び流動負債の「その他」に含めて表示していましたが、当中間連結会計期間より、仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ流動負債の「その他」に含めて表示しております。<br>これにより、流動資産の「その他」及び流動負債の「その他」がそれぞれ1,719百万円減少しております。 | (7) 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。   |
| 5 中間連結（連結）キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | 中間連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金および現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金および容易に換金可能で、かつ価値の変動については僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。 | 同左   | 連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金および現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金および容易に換金可能で、かつ価値の変動については僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。 |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)   | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで) | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  |
|--|--|--|
| <p>(有形固定資産の減価償却方法)</p> <p>当中間連結会計期間より、平成19年度の税制改正による減価償却方法を適用しており、平成19年4月1日以降取得した建物(附属設備を除く)については定額法、その他の有形固定資産については定率法を採用しております。ただし既存資産については、従来通り旧定額法、旧定率法によっております。</p> <p>なお、この変更による影響額は軽微であります。</p> | —  | <p>(有形固定資産の減価償却方法)</p> <p>当連結会計年度より、平成19年度の税制改正による減価償却方法を適用しており、平成19年4月1日以降取得した建物(附属設備を除く)については定額法、その他の有形固定資産については定率法を採用しております。ただし既存資産については、従来通り旧定額法、旧定率法によっております。</p> <p>なお、この変更による影響額は軽微であります。</p> |

表示方法の変更

| 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで)  |
|--|---|
| —  | <p>(連結損益計算書)</p> <p>前中間連結会計期間において、営業外収益の「その他」に含めて表示していた「補助金収入」については、当中間連結会計期間において営業外収益総額の100分の10を超えたため、当中間連結会計期間より区分掲記しております。</p> <p>なお、前中間連結会計期間の「補助金収入」は27百万円であります。</p> |

注記事項  
(中間連結貸借対照表関係)

| 項目   | 前中間連結会計期間末<br>(平成19年6月30日)  | 当中間連結会計期間末<br>(平成20年6月30日)               | 前連結会計年度末<br>(平成19年12月31日)   |
|--|---|--|---|
| ※1 有形固定資産減価償却累計額   | 40,808百万円   | 42,074百万円                                | 41,056百万円   |
| ※2 担保に供している資産ならびに担保付債務は次のとおりであります。<br>(1) 工場財団担保に供している資産<br>建物および構築物<br>機械装置および運搬具<br>土地<br>(2) 上記に対応する債務<br>短期借入金 | 64百万円<br>76百万円<br>32百万円<br><br>4百万円   | 59百万円<br>66百万円<br>28百万円<br><br>3百万円      | 63百万円<br>74百万円<br>28百万円<br><br>3百万円   |
| ※3 圧縮記帳額<br><br>国庫補助金の受入れにより、取得価額より控除している固定資産の圧縮記帳額<br><br>建物および構築物<br>その他<br>計                                    | 2百万円<br>127百万円<br><u>129百万円</u>   | 2百万円<br>127百万円<br><u>129百万円</u>          | 2百万円<br>127百万円<br><u>129百万円</u>   |
| 4 偶発債務<br><br>下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。<br>サンバイオ㈱<br>従業員(提携カードローン)<br>従業員(住宅貸付金)<br>計                            | 225百万円<br>65百万円<br>173百万円<br><u>464百万円</u>  | 1百万円<br>62百万円<br>149百万円<br><u>211百万円</u> | 53百万円<br>60百万円<br>155百万円<br><u>269百万円</u>   |
| ※5 中間連結(連結) 期末日満期手形の処理   | 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。<br>なお、当中間連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。<br>受取手形 429百万円 | —————                                    | 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。<br>なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。<br>受取手形 196百万円<br>支払手形 3百万円<br>設備関係支払 8百万円<br>手形 |

(中間連結損益計算書関係)

| 項目                                | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで) | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|-----------------------------------|--|--|---|
| ※1 販売費および一般管理<br>費の主要な費目および金<br>額 |  |  |   |
| 販売促進費                             | 2,516百万円                                   | 1,873百万円                                   | 4,376百万円                                  |
| 支払運賃                              | 2,048百万円                                   | 1,370百万円                                   | 3,511百万円                                  |
| 広告宣伝費                             | 531百万円                                     | 457百万円                                     | 971百万円                                    |
| 保管料                               | 873百万円                                     | 878百万円                                     | 1,754百万円                                  |
| 給与手当等                             | 3,342百万円                                   | 3,027百万円                                   | 6,641百万円                                  |
| 賞与引当金繰入額                          | 285百万円                                     | 262百万円                                     | 161百万円                                    |
| 役員賞与引当金繰入額                        | 22百万円                                      | 7百万円                                       | －百万円                                      |
| 退職給付費用                            | 216百万円                                     | 209百万円                                     | 431百万円                                    |
| 役員退職慰労引当金繰<br>入額                  | 13百万円                                      | －百万円                                       | 12百万円                                     |
| 減価償却費                             | 111百万円                                     | 323百万円                                     | 662百万円                                    |
| 研究開発費                             | 398百万円                                     | 382百万円                                     | 794百万円                                    |
| たな卸資産処分損                          | 161百万円                                     | 207百万円                                     | 274百万円                                    |
| 貸倒引当金繰入額                          | －百万円                                       | 753百万円                                     | 0百万円                                      |
| ※2 固定資産売却益の内訳                     |  |  |   |
| ビル所有権持分                           | －百万円                                       | 3百万円                                       | 477百万円                                    |
| その他                               | 4百万円                                       | 2百万円                                       | 13百万円                                     |
| 計                                 | 4百万円                                       | 6百万円                                       | 491百万円                                    |
| ※3 固定資産処分損の内訳                     |  |  |   |
| 建物および構築物                          | 10百万円                                      | 5百万円                                       | 26百万円                                     |
| 機械装置および運搬具                        | －百万円                                       | 6百万円                                       | 27百万円                                     |
| その他有形固定資産                         | 18百万円                                      | 2百万円                                       | 16百万円                                     |
| 解体費、その他                           | 14百万円                                      | 10百万円                                      | 4百万円                                      |
| 計                                 | 43百万円                                      | 24百万円                                      | 75百万円                                     |
| ※4 特別利益その他の主要<br>な内訳              |  |  |   |
| 貸倒引当金戻入益                          | 4百万円                                       | 0百万円                                       | 7百万円                                      |
| 固定資産処分損戻入益                        | －百万円                                       | －百万円                                       | 47百万円                                     |
| ゴルフ会員権売却益                         | －百万円                                       | －百万円                                       | 5百万円                                      |
| ※5 事業再編成費用の内訳                     |  |  |   |
| たな卸資産処分損                          | 182百万円                                     |  | 211百万円                                    |
| 有形固定資産除却損                         | 40百万円                                      |  | 67百万円                                     |
| リース解約違約金                          | 12百万円                                      |  | 12百万円                                     |
| ラベルデザイン除却損                        | 51百万円                                      |  | 51百万円                                     |
| 事務所移転費用                           | －百万円                                       |  | 77百万円                                     |
| 計                                 | 286百万円                                     |  | 419百万円                                    |
| ※6 特別損失その他の主要<br>な内訳              |  |  |   |
| アスベスト対策費                          | 1百万円                                       |  | 1百万円                                      |
| 貸倒引当金繰入額                          | 1百万円                                       |  | 15百万円                                     |

(中間連結株主資本等変動計算書関係)

前中間連結会計期間 (平成19年1月1日から平成19年6月30日まで)

1. 発行済株式の種類および総数ならびに自己株式の種類および株式数に関する事項

|            | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>増加株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>減少株式数(株) | 当中間連結会計期間末<br>株式数(株) |
|------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 発行済株式      |                    |                       |                       |                      |
| 普通株式       | 133,689,303        | —                     | —                     | 133,689,303          |
| 合計         | 133,689,303        | —                     | —                     | 133,689,303          |
| 自己株式       |                    |                       |                       |                      |
| 普通株式(注)1,2 | 375,862            | 62,806                | 14,633                | 424,035              |
| 合計         | 375,862            | 62,806                | 14,633                | 424,035              |

(注) 1.自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であります。

2.自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

2. 配当に関する事項

配当金支払額

| 決議               | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|------------------|-------|-----------------|---------------------|-------------|------------|
| 平成19年3月28日定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 5.00                | 平成18年12月31日 | 平成19年3月29日 |

当中間連結会計期間 (平成20年1月1日から平成20年6月30日まで)

1. 発行済株式の種類および総数ならびに自己株式の種類および株式数に関する事項

|            | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>増加株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>減少株式数(株) | 当中間連結会計期間末<br>株式数(株) |
|------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 発行済株式      |                    |                       |                       |                      |
| 普通株式       | 133,689,303        | —                     | —                     | 133,689,303          |
| 合計         | 133,689,303        | —                     | —                     | 133,689,303          |
| 自己株式       |                    |                       |                       |                      |
| 普通株式(注)1,2 | 495,233            | 31,148                | 14,865                | 511,516              |
| 合計         | 495,233            | 31,148                | 14,865                | 511,516              |

(注) 1.自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であります。

2.自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

2. 配当に関する事項

配当金支払額

| 決議               | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|------------------|-------|-----------------|---------------------|-------------|------------|
| 平成20年3月25日定時株主総会 | 普通株式  | 665             | 5.00                | 平成19年12月31日 | 平成20年3月26日 |

前連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）

1. 発行済株式の種類および総数ならびに自己株式の種類および株式数に関する事項

|         | 前連結会計年度末<br>株式数（株） | 当連結会計年度<br>増加株式数（株） | 当連結会計年度<br>減少株式数（株） | 当連結会計年度末<br>株式数（株） |
|---------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式   |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式    | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 合計      | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 自己株式    |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式（注） | 375,862            | 137,734             | 18,363              | 495,233            |
| 合計      | 375,862            | 137,734             | 18,363              | 495,233            |

（注）普通株式の自己株式増加137,734株は、単元未満株式の買取による増加189,734株および持分法適用関連会社  
が取得した自己株式（当社株式）の当社帰属分48,000株の増加であり、減少18,363株は、単元未満株式の買増  
請求による売渡であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当<br>額（円） | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成19年3月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 5.00            | 平成18年12月31日 | 平成19年3月29日 |

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額（円） | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|-------------|------------|
| 平成20年3月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 665             | 利益剰余金 | 5.00            | 平成19年12月31日 | 平成20年3月26日 |

(中間連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 項目   | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで) | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|--|--|--|---|
| 現金および現金同等物の<br>中間期末(期末)残高と中<br>間連結(連結)貸借対照表<br>に掲記されている科目の金<br>額との関係 | (平成19年6月30日現在)                             | (平成20年6月30日現在)                             | (平成19年12月31日現在)                           |
| 現金および預金勘定  | 4,955百万円                                   | 6,618百万円                                   | 6,160百万円                                  |
| 預入れ期間が3ヶ月を超<br>える定期預金  | △31百万円                                     | △32百万円                                     | △31百万円                                    |
| 現金および現金同等物   | 4,924百万円                                   | 6,586百万円                                   | 6,128百万円                                  |



(リース取引関係)

| 項目   | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)                | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで)                | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)               |
|--|---|---|---|
| 1 リース物件の所有権<br>が借主に移転すると認められるもの以外の<br>ファイナンス・リース<br>取引 | (借主側)<br>(1) リース物件の取得価額相当額、<br>減価償却累計額相当額および中間<br>期末残高相当額 | (借主側)<br>(1) リース物件の取得価額相当額、<br>減価償却累計額相当額および中間<br>期末残高相当額 | (借主側)<br>(1) リース物件の取得価額相当額、<br>減価償却累計額相当額および期末<br>残高相当額 |
|  |   |   |   |
|  |   |   |   |
|  |   |   |   |
|  |   |   |   |
|  |   |   |   |
|  |   |   |   |
|  |   |   |   |
|  |   |   |   |
|  |   |   |   |
| 2 オペレーティング・<br>リース取引                                   | (2) 未経過リース料中間期末残高相<br>当額                                  | (2) 未経過リース料中間期末残高相<br>当額                                  | (2) 未経過リース料期末残高相<br>当額                                  |
|  |   |   |   |
|  |   |   |   |
|  |   |   |   |
|  |   |   |   |
|  |   |   |   |
|  |   |   |   |
|  |   |   |   |
|  |   |   |   |
|  |   |   |   |

(有価証券関係)

(前中間連結会計期間末)

1. その他有価証券で時価のあるもの

|         | 平成19年6月30日現在 |                    |            |
|---------|--------------|--------------------|------------|
|         | 取得原価 (百万円)   | 中間連結貸借対照表計上額 (百万円) | 評価差額 (百万円) |
| (1) 株式  | 569          | 1,914              | 1,345      |
| (2) その他 | 15           | 34                 | 18         |
| 合計      | 584          | 1,949              | 1,364      |

2. 時価評価されていない主な有価証券

| 種類               | 平成19年6月30日現在       |  |
|------------------|--------------------|--|
|                  | 中間連結貸借対照表計上額 (百万円) |  |
| (1) 子会社および関連会社株式 |                    |  |
| 非連結子会社株式         | 23                 |  |
| 関係会社株式           | 1,099              |  |
| 関連会社出資証券         | 573                |  |
| (2) その他有価証券      |                    |  |
| 非上場株式            | 1,231              |  |
| 投資事業有限責任組合       | 113                |  |

(当中間連結会計期間末)

1. その他有価証券で時価のあるもの

|         | 平成20年6月30日現在 |                    |            |
|---------|--------------|--------------------|------------|
|         | 取得原価 (百万円)   | 中間連結貸借対照表計上額 (百万円) | 評価差額 (百万円) |
| (1) 株式  | 571          | 1,313              | 741        |
| (2) その他 | 86           | 96                 | 10         |
| 合計      | 657          | 1,410              | 752        |

2. 時価評価されていない主な有価証券

| 種類               | 平成20年6月30日現在       |  |
|------------------|--------------------|--|
|                  | 中間連結貸借対照表計上額 (百万円) |  |
| (1) 子会社および関連会社株式 |                    |  |
| 非連結子会社株式         | 23                 |  |
| 関係会社株式           | 1,100              |  |
| 関連会社出資証券         | 673                |  |
| (2) その他有価証券      |                    |  |
| 非上場株式            | 1,188              |  |
| 投資事業有限責任組合       | 38                 |  |

(前連結会計年度末)

1. その他有価証券で時価のあるもの

|         | 平成19年12月31日現在 |                  |            |
|---------|---------------|------------------|------------|
|         | 取得原価 (百万円)    | 連結貸借対照表計上額 (百万円) | 評価差額 (百万円) |
| (1) 株式  | 574           | 1,711            | 1,137      |
| (2) その他 | 52            | 65               | 13         |
| 合計      | 626           | 1,776            | 1,150      |

2. 時価評価されていない主な有価証券

| 種類               | 平成19年12月31日現在    |  |
|------------------|------------------|--|
|                  | 連結貸借対照表計上額 (百万円) |  |
| (1) 子会社および関連会社株式 |                  |  |
| 非連結子会社株式         | 23               |  |
| 関係会社株式           | 1,093            |  |
| 関連会社出資証券         | 653              |  |
| (2) その他有価証券      |                  |  |
| 非上場株式            | 1,200            |  |
| 投資事業有限責任組合       | 100              |  |

(デリバティブ取引関係)

前中間連結会計期間末(平成19年6月30日)

デリバティブ取引の契約額等、時価および評価損益

1. 金利関連

ヘッジ会計の要件を満たしているため、開示の対象から除いております。

2. 金利関連

| 区分            | 種類        | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(百万円) | 時価(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|---------------|-----------|---------------|-------------------------|---------|---------------|
| 市場取引<br>以外の取引 | 金利スワップ取引  |               |                         |         |               |
|               | 受取変動・支払変動 | 2,000         | 2,000                   | 5       | △0            |
|               | 合計        | 2,000         | 2,000                   | 5       | △0            |

(注) 1 時価の算定方法

金利スワップ取引

金利スワップ契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。

- 2 上記金利スワップ契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係るリスク量を示すものではありません。

当中間連結会計期間末(平成20年6月30日)

デリバティブ取引の契約額等、時価および評価損益

1. 金利関連

| 区分            | 種類        | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(百万円) | 時価(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|---------------|-----------|---------------|-------------------------|---------|---------------|
| 市場取引<br>以外の取引 | 金利スワップ取引  |               |                         |         |               |
|               | 受取変動・支払変動 | 2,000         | 2,000                   | 3       | △1            |
|               | 合計        | 2,000         | 2,000                   | 3       | △1            |

(注) 1 時価の算定方法

金利スワップ取引

金利スワップ契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。

- 2 上記金利スワップ契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係るリスク量を示すものではありません。

- 3 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は、記載対象から除いております。

前連結会計年度(平成19年12月31日)

デリバティブ取引の契約額等、時価および評価損益

1. 金利関連

| 区分            | 種類        | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(百万円) | 時価(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|---------------|-----------|---------------|-------------------------|---------|---------------|
| 市場取引<br>以外の取引 | 金利スワップ取引  |               |                         |         |               |
|               | 受取変動・支払変動 | 2,000         | 2,000                   | 4       | △1            |
|               | 合計        | 2,000         | 2,000                   | 4       | △1            |

(注) 1 時価の算定方法

金利スワップ取引

金利スワップ契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。

- 2 上記金利スワップ契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係るリスク量を示すものではありません。

- 3 ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は、記載対象から除いております。

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前中間連結会計期間 (平成19年1月1日から平成19年6月30日まで)

|                      | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円)  | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円)    | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)   |
|----------------------|-------------|---------------------|--------------|--------------|---------------|----------------------|---------------|
| 売上高および営業損益           |             |                     |              |              |               |                      |               |
| 売上高                  |             |                     |              |              |               |                      |               |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高  | 35,926      | 2,844               | <u>7,453</u> | 1,052        | <u>47,276</u> | —                    | <u>47,276</u> |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高 | 0           | —                   | —            | 487          | 487           | (487)                | —             |
| 計                    | 35,926      | 2,844               | <u>7,453</u> | 1,539        | <u>47,764</u> | (487)                | <u>47,276</u> |
| 営業費用                 | 36,801      | 2,502               | <u>7,405</u> | 1,413        | <u>48,122</u> | (484)                | <u>47,638</u> |
| 営業利益または<br>営業損失 (△)  | △874        | 341                 | <u>48</u>    | 126          | <u>△358</u>   | (3)                  | <u>△361</u>   |

当中間連結会計期間 (平成20年1月1日から平成20年6月30日まで)

|                      | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円)   | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円)    | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)   |
|----------------------|-------------|---------------------|---------------|--------------|---------------|----------------------|---------------|
| 売上高および営業損益           |             |                     |               |              |               |                      |               |
| 売上高                  |             |                     |               |              |               |                      |               |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高  | 31,519      | 3,540               | <u>6,917</u>  | 849          | <u>42,827</u> | —                    | <u>42,827</u> |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高 | 0           | —                   | —             | 283          | 283           | (283)                | —             |
| 計                    | 31,519      | 3,540               | <u>6,917</u>  | 1,132        | <u>43,110</u> | (283)                | <u>42,827</u> |
| 営業費用                 | 32,289      | 3,113               | <u>7,945</u>  | 1,138        | <u>44,487</u> | (284)                | <u>44,202</u> |
| 営業利益または<br>営業損失 (△)  | △769        | 427                 | <u>△1,027</u> | △5           | <u>△1,376</u> | 0                    | <u>△1,375</u> |

前連結会計年度 (平成19年1月1日から平成19年12月31日まで)

|                      | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円)   | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円)     | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)    |
|----------------------|-------------|---------------------|---------------|--------------|----------------|----------------------|----------------|
| 売上高および営業損益           |             |                     |               |              |                |                      |                |
| 売上高                  |             |                     |               |              |                |                      |                |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高  | 78,847      | 5,725               | <u>16,504</u> | 1,981        | <u>103,058</u> | —                    | <u>103,058</u> |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高 | 4           | —                   | —             | 845          | 850            | (850)                | —              |
| 計                    | 78,851      | 5,725               | <u>16,504</u> | 2,826        | <u>103,908</u> | (850)                | <u>103,058</u> |
| 営業費用                 | 79,166      | 5,075               | <u>16,305</u> | 2,669        | <u>103,217</u> | (848)                | <u>102,368</u> |
| 営業利益または<br>営業損失 (△)  | △314        | 650                 | <u>198</u>    | 157          | <u>691</u>     | (1)                  | <u>689</u>     |

- (注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区別しております。  
2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品   |
|--------|--|
| 酒類     | 果実酒、ウイスキー類、酒類原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、調味料、スピリッツ、リキュール、低アルコール飲料等  |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等  |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用飼料、魚の養殖等  |
| その他    | 不動産および施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒および滅菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営等、貨物運送業、保険代理店 |

3. 追加情報

「中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」4.(2)に記載のとおり、当社及び国内連結子会社は法人税法の改正に伴い平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却しております。この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べて営業利益が酒類事業は38百万円、医薬・化学品事業は47百万円、飼料事業は13百万円、その他事業は0百万円それぞれ減少しております。

【所在地別セグメント情報】

前中間連結会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）、当中間連結会計期間（平成20年1月1日から平成20年6月30日まで）、前連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）  
全セグメントの売上高の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、その記載を省略しております。

【海外売上高】

前中間連結会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）、当中間連結会計期間（平成20年1月1日から平成20年6月30日まで）、前連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）  
海外売上高が、いずれも連結売上高の10%未満のため、その記載を省略しております。

(1株当たり情報)

| 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)   | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで)  | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   |
|--|---|---|
| 1株当たり純資産額 357円08銭<br>1株当たり中間純損失<br>金額(△) △1円97銭<br><br>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、1株当たり中間純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載をしております。 | 1株当たり純資産額 324円75銭<br>1株当たり中間純損失<br>金額(△) △10円66銭<br><br>なお、潜在株式調整後1株当たり中間純利益金額については、1株当たり中間純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載をしております。 | 1株当たり純資産額 343円93銭<br>1株当たり当期純損失<br>金額(△) △12円00銭<br><br>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載をしております。 |

(注) 1株当たり中間(当期)純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                              | 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで) | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|------------------------------|--|--|---|
| 中間(当期)純損失(△)(百万円)            | △262                                       | △1,420                                     | △1,598                                    |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円)            | —  | —  | —   |
| 普通株式に係る中間(当期)純損失<br>(△)(百万円) | △262                                       | △1,420                                     | △1,598                                    |
| 期中平均株式数(千株)                  | 133,288                                    | 133,188                                    | 133,252                                   |

(重要な後発事象)

| 前中間連結会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)                                  | 当中間連結会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで) | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|---|--|---|
| 平成19年7月中旬に発生した台風4号の影響により、水産事業部のたな卸資産(養殖魚)に被害が出ました。現在、被害総額および保険求償額について調査中です。 | —  | —   |

(2)【その他】

該当事項はありません。



## 2【中間財務諸表等】

### (1)【中間財務諸表】

#### ①【中間貸借対照表】

| 区分         | 注記<br>番号       | 前中間会計期間末<br>(平成19年6月30日) |               | 当中間会計期間末<br>(平成20年6月30日) |               | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成19年12月31日) |               |              |
|------------|----------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------------------|---------------|--------------|
|            |                | 金額(百万円)                  | 構成比<br>(%)    | 金額(百万円)                  | 構成比<br>(%)    | 金額(百万円)                        | 構成比<br>(%)    |              |
| (資産の部)     |                |                          |               |                          |               |                                |               |              |
| I 流動資産     |                |                          |               |                          |               |                                |               |              |
| 1 現金および預金  |                | 3,613                    |               | 5,037                    |               | 5,001                          |               |              |
| 2 受取手形     | ※5             | 2,279                    |               | 487                      |               | 828                            |               |              |
| 3 売掛金      |                | <u>24,145</u>            |               | <u>15,752</u>            |               | <u>23,656</u>                  |               |              |
| 4 たな卸資産    |                | <u>17,229</u>            |               | <u>18,121</u>            |               | <u>15,764</u>                  |               |              |
| 5 繰延税金資産   |                | 2,019                    |               | —                        |               | —                              |               |              |
| 6 その他      |                | 4,012                    |               | 2,880                    |               | 2,835                          |               |              |
| 貸倒引当金      |                | △12                      |               | △8                       |               | △5                             |               |              |
| 流動資産合計     |                |                          | <u>53,286</u> | <u>61.2</u>              | <u>42,270</u> | <u>56.4</u>                    | <u>48,081</u> | <u>59.2</u>  |
| II 固定資産    |                |                          |               |                          |               |                                |               |              |
| 1 有形固定資産   | ※1,<br>2,<br>3 |                          |               |                          |               |                                |               |              |
| (1) 建物     |                | 7,703                    |               | 7,410                    |               | 7,505                          |               |              |
| (2) 機械装置   |                | 7,981                    |               | 7,758                    |               | 7,666                          |               |              |
| (3) その他    |                | 3,423                    |               | 3,789                    |               | 3,647                          |               |              |
| 計          |                | 19,109                   |               | 18,958                   |               | 18,818                         |               |              |
| 2 無形固定資産   |                | 1,819                    |               | 1,738                    |               | 1,905                          |               |              |
| 3 投資その他の資産 |                |                          |               |                          |               |                                |               |              |
| (1) 投資有価証券 |                | 7,827                    |               | 7,111                    |               | 7,581                          |               |              |
| (2) その他    |                | <u>5,683</u>             |               | <u>6,263</u>             |               | <u>5,520</u>                   |               |              |
| 貸倒引当金      |                | △661                     |               | △1,430                   |               | △678                           |               |              |
| 計          |                | 12,848                   |               | 11,944                   |               | 12,424                         |               |              |
| 固定資産合計     |                |                          | <u>33,776</u> | <u>38.8</u>              | <u>32,642</u> | <u>43.6</u>                    | <u>33,147</u> | <u>40.8</u>  |
| 資産合計       |                |                          | <u>87,063</u> | <u>100.0</u>             | <u>74,912</u> | <u>100.0</u>                   | <u>81,228</u> | <u>100.0</u> |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前中間会計期間末<br>(平成19年6月30日) |            | 当中間会計期間末<br>(平成20年6月30日) |            | 前事業年度の要約貸借対照表<br>(平成19年12月31日) |            |
|--------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|--------------------------------|------------|
|                    |          | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                       | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>      |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| <b>I 流動負債</b>      |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| 1 支払手形             |          | 4                        |            | 9                        |            | 10                             |            |
| 2 買掛金              |          | 7,684                    |            | 6,723                    |            | 7,227                          |            |
| 3 短期借入金            | ※2       | 3,500                    |            | 3,500                    |            | 3,500                          |            |
| 4 未払金              |          | 9,634                    |            | 6,313                    |            | 8,762                          |            |
| 5 賞与引当金            |          | 321                      |            | 328                      |            | 219                            |            |
| 6 役員賞与引当金          |          | 19                       |            | 7                        |            | —                              |            |
| 7 その他              | ※5       | 7,959                    |            | 3,783                    |            | 4,931                          |            |
| 流動負債合計             |          | 29,122                   | 33.4       | 20,665                   | 27.6       | 24,652                         | 30.3       |
| <b>II 固定負債</b>     |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| 1 長期借入金            |          | 9,000                    |            | 9,000                    |            | 9,000                          |            |
| 2 繰延税金負債           |          | 2,247                    |            | 2,507                    |            | 2,671                          |            |
| 3 役員退職慰労<br>引当金    |          | 169                      |            | —                        |            | 169                            |            |
| 4 長期預り金            |          | 45                       |            | 4                        |            | 13                             |            |
| 5 その他              |          | —                        |            | 107                      |            | —                              |            |
| 固定負債合計             |          | 11,462                   | 13.2       | 11,619                   | 15.5       | 11,855                         | 14.6       |
| 負債合計               |          | 40,584                   | 46.6       | 32,284                   | 43.1       | 36,508                         | 44.9       |
| <b>(純資産の部)</b>     |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| <b>I 株主資本</b>      |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| 1 資本金              |          | 20,972                   | 24.1       | 20,972                   | 28.0       | 20,972                         | 25.8       |
| 2 資本剰余金            |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| (1) 資本準備金          |          | 5,343                    |            | 5,343                    |            | 5,343                          |            |
| (2) その他資本<br>剰余金   |          | 11,472                   |            | 11,471                   |            | 11,472                         |            |
| 資本剰余金合計            |          | 16,815                   | 19.3       | 16,814                   | 22.4       | 16,815                         | 20.7       |
| 3 利益剰余金            |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| (1) その他利益剰余金       |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| 固定資産圧縮<br>積立金      |          | 2,318                    |            | 2,406                    |            | 2,406                          |            |
| 固定資産圧縮特<br>別勘定積立金  |          | 426                      |            | —                        |            | —                              |            |
| 別途積立金              |          | 5,000                    |            | 5,000                    |            | 5,000                          |            |
| 繰越利益剰余金            |          | 330                      |            | △2,796                   |            | △937                           |            |
| 利益剰余金合計            |          | 8,076                    | 9.3        | 4,610                    | 6.2        | 6,469                          | 8.0        |
| 4 自己株式             |          | △122                     | △0.1       | △130                     | △0.2       | △128                           | △0.1       |
| 株主資本合計             |          | 45,743                   | 52.6       | 42,267                   | 56.4       | 44,129                         | 54.4       |
| <b>II 評価・換算差額等</b> |          |                          |            |                          |            |                                |            |
| 1 その他有価証券<br>評価差額金 |          | 713                      | 0.8        | 343                      | 0.5        | 583                            | 0.7        |
| 2 繰延ヘッジ損益          |          | 22                       | 0.0        | 16                       | 0.0        | 7                              | 0.0        |
| 評価・換算差額等<br>合計     |          | 736                      | 0.8        | 360                      | 0.5        | 590                            | 0.7        |
| 純資産合計              |          | 46,479                   | 53.4       | 42,627                   | 56.9       | 44,720                         | 55.1       |
| 負債純資産合計            |          | 87,063                   | 100.0      | 74,912                   | 100.0      | 81,228                         | 100.0      |

②【中間損益計算書】

| 区分                     | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) |            | 当中間会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで) |            | 前事業年度の要約損益計算書<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |            |       |        |       |
|------------------------|----------|--|------------|--|------------|---|------------|-------|--------|-------|
|                        |          | 金額 (百万円)                                 | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                 | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)  | 百分比<br>(%) |       |        |       |
| I 売上高                  |          |  | 43,316     | 100.0                                    |            | 38,573  | 100.0      |       | 94,618 | 100.0 |
| II 売上原価                |          |  | 31,795     | 73.4                                     |            | 28,952  | 75.1       |       | 71,717 | 75.8  |
| 売上総利益                  |          |  | 11,521     | 26.6                                     |            | 9,621   | 24.9       |       | 22,900 | 24.2  |
| III 販売費および一般管理費        |          |  | 12,062     | 27.8                                     |            | 11,009  | 28.5       |       | 22,568 | 23.9  |
| 営業損失(△)または営業利益         |          |  | △540       | △1.2                                     |            | △1,387  | △3.6       |       | 331    | 0.3   |
| IV 営業外収益               |          |  |            |  |            |   |            |       |        |       |
| 1 受取利息および配当金           |          | 258                                      |            |  | 266        |   |            | 303   |        |       |
| 2 為替差益                 |          | 81                                       |            |  | —          |   |            | 29    |        |       |
| 3 その他                  |          | 63                                       | 403        | 0.9                                      | 66         | 332   | 0.9        | 125   | 457    | 0.5   |
| V 営業外費用                |          |  |            |  |            |   |            |       |        |       |
| 1 支払利息                 |          | 109                                      |            |  | 100        |   |            | 192   |        |       |
| 2 為替差損                 |          | —  |            |  | 66         |   |            | —     |        |       |
| 3 その他                  |          | 25                                       | 134        | 0.3                                      | 19         | 186   | 0.5        | 94    | 286    | 0.3   |
| 経常損失(△)または経常利益         |          |  | △271       | △0.6                                     |            | △1,241  | △3.2       |       | 502    | 0.5   |
| VI 特別利益                |          |  |            |  |            |   |            |       |        |       |
| 1 固定資産売却益              | ※1       | 0  |            |  | 4          |   |            | 479   |        |       |
| 2 投資有価証券売却益            |          | 64                                       |            |  | —          |   |            | 64    |        |       |
| 3 事務所移転補償金             |          | —  |            |  | 69         |   |            | —     |        |       |
| 4 その他                  | ※3       | 4  | 69         | 0.2                                      | —          | 73  | 0.2        | 61    | 605    | 0.7   |
| VII 特別損失               |          |  |            |  |            |   |            |       |        |       |
| 1 固定資産処分損              | ※2       | 43                                       |            |  | 19         |   |            | 74    |        |       |
| 2 災害損失                 |          | —  |            |  | —          |   |            | 150   |        |       |
| 3 事業再編成費用              | ※4       | 286                                      |            |  | —          |   |            | 419   |        |       |
| 4 投資有価証券評価損            |          | 6  |            |  | 5          |   |            | 16    |        |       |
| 5 その他                  | ※5       | 3  | 339        | 0.8                                      | 0          | 24  | 0.1        | 16    | 677    | 0.7   |
| 税引前中間純損失(△)または税引前当期純利益 |          |  | △541       | △1.2                                     |            | △1,192  | △3.1       |       | 430    | 0.5   |
| 法人税、住民税および事業税          |          | △307                                     |            |  | —          |   |            | 28    |        |       |
| 法人税等調整額                |          | —  | △307       | △0.7                                     | —          | —   | —          | 2,243 | 2,271  | 2.4   |
| 中間(当期)純損失(△)           |          |  | △234       | △0.5                                     |            | △1,192  | △3.1       |       | △1,841 | △1.9  |

③【中間株主資本等変動計算書】

前中間会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）

|                           | 株主資本   |       |          |         |           |               |       |         |         |      |        |
|---------------------------|--------|-------|----------|---------|-----------|---------------|-------|---------|---------|------|--------|
|                           | 資本金    | 資本剰余金 |          |         | 利益剰余金     |               |       |         |         | 自己株式 | 株主資本合計 |
|                           |        | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金  |               |       |         | 利益剰余金合計 |      |        |
|                           |        |       |          |         | 固定資産圧縮積立金 | 固定資産圧縮特別勘定積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 |         |      |        |
| 平成18年12月31日 残高<br>(百万円)   | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 2,318     | 426           | 5,000 | 1,231   | 8,977   | △106 | 46,659 |
| 中間会計期間中の変動額               |        |       |          |         |           |               |       |         |         |      |        |
| 剰余金の配当                    | -      | -     | -        | -       | -         | -             | -     | △666    | △666    | -    | △666   |
| 中間純損失(△)                  | -      | -     | -        | -       | -         | -             | -     | △234    | △234    | -    | △234   |
| 自己株式の取得                   | -      | -     | -        | -       | -         | -             | -     | -       | -       | △20  | △20    |
| 自己株式の処分                   | -      | -     | 0        | 0       | -         | -             | -     | -       | -       | 4    | 4      |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) | -      | -     | -        | -       | -         | -             | -     | -       | -       | -    | -      |
| 中間会計期間中の変動額合計<br>(百万円)    | -      | -     | 0        | 0       | -         | -             | -     | △900    | △900    | △15  | △916   |
| 平成19年6月30日 残高<br>(百万円)    | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 2,318     | 426           | 5,000 | 330     | 8,076   | △122 | 45,743 |

|                           | 評価・換算差額等     |         |            | 純資産合計  |
|---------------------------|--------------|---------|------------|--------|
|                           | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |        |
| 平成18年12月31日 残高<br>(百万円)   | 619          | 7       | 627        | 47,286 |
| 中間会計期間中の変動額               |              |         |            |        |
| 剰余金の配当                    | -            | -       | -          | △666   |
| 中間純損失(△)                  | -            | -       | -          | △234   |
| 自己株式の取得                   | -            | -       | -          | △20    |
| 自己株式の処分                   | -            | -       | -          | 4      |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) | 94           | 14      | 108        | 108    |
| 中間会計期間中の変動額合計<br>(百万円)    | 94           | 14      | 108        | △807   |
| 平成19年6月30日 残高<br>(百万円)    | 713          | 22      | 736        | 46,479 |

当中間会計期間（平成20年1月1日から平成20年6月30日まで）

|                           | 株主資本   |       |          |         |           |       |         |         |      |        |
|---------------------------|--------|-------|----------|---------|-----------|-------|---------|---------|------|--------|
|                           | 資本金    | 資本剰余金 |          |         | 利益剰余金     |       |         |         | 自己株式 | 株主資本合計 |
|                           |        | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金  |       |         | 利益剰余金合計 |      |        |
|                           |        |       |          |         | 固定資産圧縮積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 |         |      |        |
| 平成19年12月31日 残高<br>(百万円)   | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 2,406     | 5,000 | △937    | 6,469   | △128 | 44,129 |
| 中間会計期間中の変動額               |        |       |          |         |           |       |         |         |      |        |
| 剰余金の配当                    | -      | -     | -        | -       | -         | -     | △666    | △666    | -    | △666   |
| 中間純損失(△)                  | -      | -     | -        | -       | -         | -     | △1,192  | △1,192  | -    | △1,192 |
| 自己株式の取得                   | -      | -     | -        | -       | -         | -     | -       | -       | △6   | △6     |
| 自己株式の処分                   | -      | -     | △1       | △1      | -         | -     | -       | -       | 4    | 3      |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) | -      | -     | -        | -       | -         | -     | -       | -       | -    | -      |
| 中間会計期間中の変動額合計<br>(百万円)    | -      | -     | △1       | △1      | -         | -     | △1,858  | △1,858  | △2   | △1,862 |
| 平成20年6月30日 残高<br>(百万円)    | 20,972 | 5,343 | 11,471   | 16,814  | 2,406     | 5,000 | △2,796  | 4,610   | △130 | 42,267 |

|                           | 評価・換算差額等     |         |            | 純資産合計  |
|---------------------------|--------------|---------|------------|--------|
|                           | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |        |
| 平成19年12月31日 残高<br>(百万円)   | 583          | 7       | 590        | 44,720 |
| 中間会計期間中の変動額               |              |         |            |        |
| 剰余金の配当                    | -            | -       | -          | △666   |
| 中間純損失(△)                  | -            | -       | -          | △1,192 |
| 自己株式の取得                   | -            | -       | -          | △6     |
| 自己株式の処分                   | -            | -       | -          | 3      |
| 株主資本以外の項目の中間会計期間中の変動額(純額) | △239         | 8       | △230       | △230   |
| 中間会計期間中の変動額合計<br>(百万円)    | △239         | 8       | △230       | △2,093 |
| 平成20年6月30日 残高<br>(百万円)    | 343          | 16      | 360        | 42,627 |

前事業年度の株主資本等変動計算書 (平成19年1月1日から平成19年12月31日まで)

|                         | 株主資本   |       |          |         |           |               |       |         |         | 自己株式 | 株主資本合計 |
|-------------------------|--------|-------|----------|---------|-----------|---------------|-------|---------|---------|------|--------|
|                         | 資本金    | 資本剰余金 |          |         | 利益剰余金     |               |       |         | 利益剰余金合計 |      |        |
|                         |        | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金  |               |       |         |         |      |        |
|                         |        |       |          |         | 固定資産圧縮積立金 | 固定資産圧縮特別勘定積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 |         |      |        |
| 平成18年12月31日 残高<br>(百万円) | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 2,318     | 426           | 5,000 | 1,231   | 8,977   | △106 | 46,659 |
| 事業年度中の変動額               |        |       |          |         |           |               |       |         |         |      |        |
| 固定資産圧縮積立金の積立            | -      | -     | -        | -       | 426       | -             | -     | △426    | -       | -    | -      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩            | -      | -     | -        | -       | △338      | -             | -     | 338     | -       | -    | -      |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の取崩        | -      | -     | -        | -       | -         | △426          | -     | 426     | -       | -    | -      |
| 剰余金の配当                  | -      | -     | -        | -       | -         | -             | -     | △666    | △666    | -    | △666   |
| 当期純損失(△)                | -      | -     | -        | -       | -         | -             | -     | △1,841  | △1,841  | -    | △1,841 |
| 自己株式の取得                 | -      | -     | -        | -       | -         | -             | -     | -       | -       | △27  | △27    |
| 自己株式の処分                 | -      | -     | 0        | 0       | -         | -             | -     | -       | -       | 5    | 5      |
| 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<br>(百万円)    | -      | -     | 0        | 0       | 88        | △426          | -     | △2,169  | △2,508  | △21  | △2,529 |
| 平成19年12月31日 残高<br>(百万円) | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 2,406     | -             | 5,000 | △937    | 6,469   | △128 | 44,129 |

|                         | 評価・換算差額等     |         |            | 純資産合計  |
|-------------------------|--------------|---------|------------|--------|
|                         | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |        |
| 平成18年12月31日 残高<br>(百万円) | 619          | 7       | 627        | 47,286 |
| 事業年度中の変動額               |              |         |            |        |
| 固定資産圧縮積立金の積立            | -            | -       | -          | -      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩            | -            | -       | -          | -      |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の取崩        | -            | -       | -          | -      |
| 剰余金の配当                  | -            | -       | -          | △666   |
| 当期純損失(△)                | -            | -       | -          | △1,841 |
| 自己株式の取得                 | -            | -       | -          | △27    |

|                             | 評価・換算差額等                 |                 |                        | 純資産合計  |
|-----------------------------|--------------------------|-----------------|------------------------|--------|
|                             | その他<br>有価証<br>券評価<br>差額金 | 繰延<br>ヘッジ<br>損益 | 評価・<br>換算<br>差額等<br>合計 |        |
| 自己株式の処分                     | —                        | —               | —                      | 5      |
| 株主資本以外の項目の事業年<br>度中の変動額（純額） | △36                      | △0              | △36                    | △36    |
| 事業年度中の変動額合計<br>（百万円）        | △36                      | △0              | △36                    | △2,566 |
| 平成19年12月31日 残高<br>（百万円）     | 583                      | 7               | 590                    | 44,720 |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目                   | 前中間会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)  | 当中間会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで)   | 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   |
|----------------------|---|--|---|
| 1 資産の評価基準および<br>評価方法 | (1) 有価証券<br>子会社株式および関連会社株<br>式<br>移動平均法による原価法<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>中間決算日の市場価格等<br>に基づく時価法（評価差額<br>は全部純資産直入法により<br>処理し、売却原価は移動平均<br>法により算定）<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法<br>(2) デリバティブ<br>時価法<br>(3) たな卸資産<br>移動平均法による原価法 | (1) 有価証券<br>子会社株式および関連会社株<br>式<br>同左<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>同左<br>時価のないもの<br>同左<br>(2) デリバティブ<br>同左<br>(3) たな卸資産<br>同左   | (1) 有価証券<br>子会社株式および関連会社株<br>式<br>同左<br>その他有価証券<br>時価のあるもの<br>決算日の市場価格等に基づ<br>く時価法（評価差額は全部<br>純資産直入法により処理し、<br>売却原価は移動平均法によ<br>り算定）<br>時価のないもの<br>同左<br>(2) デリバティブ<br>同左<br>(3) たな卸資産<br>同左 |
| 2 固定資産の減価償却の<br>方法   | (1) 有形固定資産<br>定率法<br>ただし、平成10年4月1日以<br>降に取得した建物については<br>定額法によっております。<br>なお、主な耐用年数は以下の<br>とおりであります。<br>建物 15～45年<br>機械装置 4～12年<br>(2) 無形固定資産<br>定額法<br>なお、ソフトウェア（自社利<br>用分）については、社内におけ<br>る利用可能期間（5年）に基<br>づく定額法によっております。  | (1) 有形固定資産<br>定率法<br>ただし、平成10年4月1日以<br>降に取得した建物については<br>定額法によっております。<br>なお、主な耐用年数は以下の<br>とおりであります。<br>建物 10～45年<br>機械装置 7～12年<br>（追加情報）<br>当中間会計期間より、法人税法の<br>改正に伴い平成19年3月31日以前<br>に取得した資産については、改正<br>前の法人税法の適用により取得価<br>額の5%に到達した事業年度の翌<br>会計年度より、取得価額の5%相<br>当額と備忘価額との差額を5年間<br>にわたり均等償却し、減価償却費<br>に含めて計上しております。<br>これにより、営業損失、経常損失<br>及び税引前中間純損失が96百万円<br>増加しております。<br>(2) 無形固定資産<br>同左 | (1) 有形固定資産<br>定率法<br>ただし、平成10年4月1日以<br>降に取得した建物については<br>定額法によっております。<br>なお、主な耐用年数は以下の<br>とおりであります。<br>建物 10～45年<br>機械装置 4～12年<br>(2) 無形固定資産<br>同左   |
| 3 引当金の計上基準           | (1) 貸倒引当金<br>債権の貸倒れによる損失に備え<br>るため、一般債権については貸倒<br>実績率により、貸倒懸念債権等特<br>定の債権については個別に回収<br>可能性を勘案し、回収不能見込額<br>を計上しております。<br>(2) 賞与引当金<br>従業員の賞与の支給に備えるた<br>め、将来の賞与支給見込額のうち<br>当中間会計期間負担額を計上し<br>ております。                        | (1) 貸倒引当金<br>同左<br>(2) 賞与引当金<br>同左   | (1) 貸倒引当金<br>同左<br>(2) 賞与引当金<br>従業員の賞与の支給に備えるた<br>め、将来の賞与支給見込額のうち<br>当事業年度の負担額を計上して<br>おります。  |

| 項目           | 前中間会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)   | 当中間会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで)  | 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  |
|--------------|--|---|--|
|              | <p>(3) 役員賞与引当金<br/>役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当中間会計期間に負担すべき額を計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、当中間会計期間末において発生していると認められる額を計上しております。<br/>なお、会計基準変更時差異（3,249百万円）については、15年による按分額を費用処理しております。<br/>また、数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により、それぞれ発生の翌事業年度から損益処理しております。<br/>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により損益処理しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく中間期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(3) 役員賞与引当金<br/>同左</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>同左</p> <p>(追加情報)<br/>当社は役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上していましたが、平成20年3月25日開催の定時株主総会において、当社役員、執行役員および執行理事の退職慰労金制度の廃止及び打ち切り支給を決議いたしました。これにより当中間会計期間より当社役員、執行役員および執行理事に対する役員退職慰労引当金を全額取崩し、打ち切り支給に伴う未払額107百万円を固定負債の「その他」に含めて計上しております。</p> | <p>(3) 役員賞与引当金<br/>役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、計上しております。<br/>なお、会計基準変更時差異（3,249百万円）については、15年による按分額を費用処理しております。<br/>また、数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により、それぞれ発生の翌事業年度から損益処理しております。<br/>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により損益処理しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> |
| 4 リース取引の処理方法 | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。   | 同左  | 同左   |



| 項目                                | 前中間会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)  | 当中間会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで)  | 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   |
|-----------------------------------|---|---|---|
| 5 ヘッジ会計の方法                        | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約および通貨オプションについては振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引(為替予約取引、金利スワップ取引、通貨オプション取引)<br/>ヘッジ対象<br/>相場変動等による損失の可能性があり、相場変動等が評価に反映されていないものおよびキャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの。</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>当社の内規に基づき、通貨および金利の取引における市場相場変動およびキャッシュ・フロー変動に対するリスク回避を目的としてデリバティブ取引を利用しており、投機目的の取引は行っておりません。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジの有効性の判定は、原則としてヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額等を基礎にして判断することとしております。</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引(為替予約取引、金利スワップ取引)<br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>同左<br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> |
| 6 税効果会計                           | <p>当中間会計期間における税金費用は簡便法により計算し、中間損益計算書において一括して「法人税、住民税および事業税」として記載しております。</p>   | 同左  | 同左  |
| 7 その他中間財務諸表(財務諸表)作成のための基本となる重要な事項 | <p>消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっております。<br/>なお、仮払消費税等、仮受消費税等はそれぞれ流動資産「その他」、流動負債「その他」に含めて表示しております。</p>  | <p>消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっております。<br/>なお、従来、仮払消費税等と仮受消費税等は、流動資産の「その他」及び流動負債の「その他」に含めて表示しておりましたが、当中間会計期間より、仮払消費税等及び仮受消費税等は相殺のうえ流動負債の「その他」に含めて表示しております。<br/>これにより、流動資産の「その他」及び流動負債の「その他」がそれぞれ1,611百万円減少しております。</p>   | <p>消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっております。</p>  |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 前中間会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)   | 当中間会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで) | 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  |
|--|--|--|
| <p>(有形固定資産の減価償却方法)</p> <p>当中間会計期間より、平成19年度の税制改正による減価償却方法を適用しており、平成19年4月1日以降取得した建物(附属設備を除く)については定額法、その他の有形固定資産については定率法を採用しております。ただし既存資産については、従来通り旧定額法、旧定率法によっております。</p> <p>なお、この変更による影響額は軽微であります。</p> | <p>—————</p>                             | <p>(有形固定資産の減価償却方法)</p> <p>当事業年度より、平成19年度の税制改正による減価償却方法を適用しており、平成19年4月1日以降取得した建物(附属設備を除く)については定額法、その他の有形固定資産については定率法を採用しております。ただし既存資産については、従来通り旧定額法、旧定率法によっております。</p> <p>なお、この変更による影響額は軽微であります。</p> |

注記事項  
(中間貸借対照表関係)

| 項目  | 前中間会計期間末<br>(平成19年6月30日)  | 当中間会計期間末<br>(平成20年6月30日)                | 前事業年度末<br>(平成19年12月31日)  |
|---|---|---|--|
| ※1 有形固定資産減価償却<br>累計額  | 37,403百万円   | 38,824百万円                               | 37,727百万円  |
| ※2 担保に供している資産な<br>らびに担保付債務は次の<br>とおりであります。<br><br>(1) 工場財団担保に供し<br>ている資産<br><br>建物、構築物、機械装<br>置、工具器具備品、土<br>地 | 173百万円  | 155百万円                                  | 166百万円   |
| (2) 上記に対応する債務<br><br>短期借入金  | 4百万円  | 3百万円                                    | 3百万円   |
| ※3 圧縮記帳額<br><br>国庫補助金の受入れに<br>より、取得価額より控除<br>している固定資産の圧縮<br>記帳額<br><br>建物<br>その他<br><hr/> 計                   | 2百万円<br>127百万円<br><hr/> 129百万円  | 2百万円<br>127百万円<br><hr/> 129百万円          | 2百万円<br>127百万円<br><hr/> 129百万円   |
| 4 偶発債務<br><br>下記会社等の金融機関<br>借入金に対し保証を行っ<br>ております。<br>サンバイオ㈱<br>従業員(提携カード<br>ローン)<br>従業員(住宅貸付金)<br><hr/> 計     | 225百万円<br>65百万円<br>173百万円<br><hr/> 464百万円   | 1百万円<br>62百万円<br>149百万円<br><hr/> 211百万円 | 53百万円<br>60百万円<br>155百万円<br><hr/> 269百万円   |
| ※5 中間期末日(期末日)<br>満期手形の処理  | 中間期末日満期手形の会計処理に<br>ついては、手形交換日をもって決済<br>処理しております。<br>なお、当中間会計期間末日が金融<br>機関の休日であったため、次の期末<br>日満期手形が決算期末日残高に含<br>まれております。<br>受取手形 414百万円 | —                                       | 期末日満期手形の会計処理につい<br>ては、手形交換日をもって決済処理<br>しております。<br>なお、当会計年度末日が金融機関<br>の休日であったため、次の期末日満<br>期手形が決算期末日残高に含まれ<br>ております。<br>受取手形 182百万円<br>設備関係支払<br>手形 8百万円 |

(中間損益計算書関係)

| 項目               | 前中間会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで) | 当中間会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで) | 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|------------------|--|--|---|
| ※1 固定資産売却益の内訳    |  |  |   |
| ビル所有権持分          | — 100万円                                  | 300万円                                    | 4770万円                                  |
| その他              | 000万円                                    | 000万円                                    | 100万円                                   |
| 計                | — 000万円                                  | — 400万円                                  | — 4790万円                                |
| ※2 固定資産処分損の内訳    |  |  |   |
| 建物および構築物         | 100万円                                    | 200万円                                    | 260万円                                   |
| 機械装置             | — 100万円                                  | 500万円                                    | 270万円                                   |
| その他有形固定資産        | 180万円                                    | 000万円                                    | 160万円                                   |
| 解体費、その他          | 140万円                                    | 100万円                                    | 300万円                                   |
| 計                | — 430万円                                  | — 190万円                                  | — 740万円                                 |
| ※3 特別利益その他の主要な内訳 |  |  |   |
| 貸倒引当金戻入益         | 400万円                                    | — 200万円                                  | 800万円                                   |
| 固定資産処分損戻入益       | — 100万円                                  | — 100万円                                  | 470万円                                   |
| ゴルフ会員権売却益        | — 100万円                                  | — 100万円                                  | 500万円                                   |
| ※4 事業再編成費用の内訳    |  |  |   |
| たな卸資産処分損         | 1820万円                                   | —  | 2110万円                                  |
| 有形固定資産除却損        | 400万円                                    | —  | 670万円                                   |
| リース解約違約金         | 120万円                                    | —  | 120万円                                   |
| ラベルデザイン除却損       | 510万円                                    | —  | 510万円                                   |
| 事務所移転費用          | — 100万円                                  | —  | 770万円                                   |
| 計                | — 2860万円                                 | —  | — 4190万円                                |
| ※5 特別損失その他の主要な内訳 |  |  |   |
| アスベスト対策費         | 100万円                                    | —  | 100万円                                   |
| 貸倒引当金繰入額         | 100万円                                    | —  | 150万円                                   |
| 6 減価償却実施額        |  |  |   |
| 有形固定資産           | 1,1120万円                                 | 1,1830万円                                 | 2,2810万円                                |
| 無形固定資産           | 2510万円                                   | 3000万円                                   | 5310万円                                  |
| 計                | — 1,3630万円                               | — 1,4830万円                               | — 2,8130万円                              |

(中間株主資本等変動計算書関係)

前中間会計期間 (平成19年1月1日から平成19年6月30日まで)

自己株式の種類および株式数に関する事項

|            | 前事業年度末<br>株式数(株) | 当中間会計期間<br>増加株式数(株) | 当中間会計期間<br>減少株式数(株) | 当中間会計期間末<br>株式数(株) |
|------------|------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 普通株式(注)1,2 | 364,529          | 62,806              | 14,633              | 412,702            |
| 合計         | 364,529          | 62,806              | 14,633              | 412,702            |

(注) 1.自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であります。

2.自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

当中間会計期間 (平成20年1月1日から平成20年6月30日まで)

自己株式の種類および株式数に関する事項

|            | 前事業年度末<br>株式数(株) | 当中間会計期間<br>増加株式数(株) | 当中間会計期間<br>減少株式数(株) | 当中間会計期間末<br>株式数(株) |
|------------|------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 普通株式(注)1,2 | 435,900          | 31,148              | 14,865              | 452,183            |
| 合計         | 435,900          | 31,148              | 14,865              | 452,183            |

(注) 1.自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であります。

2.自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

前事業年度 (平成19年1月1日から平成19年12月31日まで)

自己株式の種類および株式数に関する事項

|            | 前期末株式数(株) | 当期増加株式数(株) | 当期減少株式数(株) | 当期末株式数(株) |
|------------|-----------|------------|------------|-----------|
| 普通株式(注)1,2 | 364,529   | 89,734     | 18,363     | 435,900   |
| 合計         | 364,529   | 89,734     | 18,363     | 435,900   |

(注) 1.自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であります。

2.自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

(リース取引関係)

| 項目  | 前中間会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)   |                                 |                            |                           | 当中間会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで)                  |                                 |                            |                           | 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  |                                 |                          |     |  |
|---|--|---------------------------------|----------------------------|---------------------------|---|---------------------------------|----------------------------|---------------------------|--|---------------------------------|--------------------------|-----|--|
|   | 取得<br>価額<br>相当額<br>(百万円)   | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 中間期<br>末残高<br>相当額<br>(百万円) |                           | 取得<br>価額<br>相当額<br>(百万円)                                  | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 中間期<br>末残高<br>相当額<br>(百万円) |                           | 取得<br>価額<br>相当額<br>(百万円)   | 減価<br>償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末<br>残高<br>相当額<br>(百万円) |     |  |
| 1 リース物件の所有権<br>が借主に移転すると認められるもの以外の<br>ファイナンス・リース<br>取引          | (借主側)<br>(1) リース物件の取得価額相当額、<br>減価償却累計額相当額および中間<br>期末残高相当額  |                                 |                            |                           | (借主側)<br>(1) リース物件の取得価額相当額、<br>減価償却累計額相当額および中間<br>期末残高相当額 |                                 |                            |                           | (借主側)<br>(1) リース物件の取得価額相当額、<br>減価償却累計額相当額および期末<br>残高相当額                                  |                                 |                          |     |  |
|   |  |                                 |                            |                           |   |                                 |                            |                           |  |                                 |                          |     |  |
|   | 有形固<br>定資産<br>その他  | 513                             | 237                        | 275                       | 有形固<br>定資産<br>その他   | 871                             | 430                        | 440                       | 有形固<br>定資産<br>その他  | 505                             | 217                      | 288 |  |
|   | 無形固<br>定資産   | 1                               | 0                          | 1                         | 合計  | 871                             | 430                        | 440                       | 無形固<br>定資産   | 1                               | 1                        | 0   |  |
|   | 合計   | 515                             | 238                        | 276                       |   |                                 |                            |                           | 合計   | 507                             | 218                      | 289 |  |
|   | (2) 未経過リース料中間期末残高相<br>当額   |                                 |                            |                           | (2) 未経過リース料中間期末残高相<br>当額                                  |                                 |                            |                           | (2) 未経過リース料期末残高相<br>当額   |                                 |                          |     |  |
|   | 1年以内 107百万円  |                                 |                            |                           | 1年以内 187百万円   |                                 |                            |                           | 1年以内 111百万円  |                                 |                          |     |  |
|   | 1年超 168百万円   |                                 |                            |                           | 1年超 253百万円  |                                 |                            |                           | 1年超 178百万円   |                                 |                          |     |  |
|   | 合計 276百万円  |                                 |                            |                           | 合計 440百万円   |                                 |                            |                           | 合計 289百万円  |                                 |                          |     |  |
|   | なお、未経過リース料中間期末残<br>高相当額の有形固定資産および無<br>形固定資産の中間期末残高等に対<br>する比率が低いため、「支払利子<br>込み法」により算定しておりま<br>す。 |                                 |                            |                           | 同左  |                                 |                            |                           | なお、未経過リース料期末残高相<br>当額の有形固定資産および無形固<br>定資産の期末残高等に対する比率<br>が低いため、「支払利子込み法」<br>により算定しております。 |                                 |                          |     |  |
| (3) 支払リース料および減価償却費<br>相当額                                       |  |                                 |                            | (3) 支払リース料および減価償却費<br>相当額 |   |                                 |                            | (3) 支払リース料および減価償却費<br>相当額 |  |                                 |                          |     |  |
| 支払リース料 62百万円  |  |                                 |                            | 支払リース料 96百万円              |   |                                 |                            | 支払リース料 122百万円             |  |                                 |                          |     |  |
| 減価償却費<br>相当額 62百万円  |  |                                 |                            | 減価償却費<br>相当額 96百万円        |   |                                 |                            | 減価償却費<br>相当額 122百万円       |  |                                 |                          |     |  |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>リース期間を耐用年数とし、残存<br>価額を零とする定額法によってお<br>ります。 |  |                                 |                            | (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>同左   |   |                                 |                            | (4) 減価償却費相当額の算定方法<br>同左   |  |                                 |                          |     |  |
| 未経過リース料   |  |                                 |                            | 未経過リース料                   |   |                                 |                            | 未経過リース料                   |  |                                 |                          |     |  |
| 1年以内 1百万円   |  |                                 |                            | 1年以内 2百万円                 |   |                                 |                            | 1年以内 19百万円                |  |                                 |                          |     |  |
| 1年超 2百万円  |  |                                 |                            | 1年超 4百万円                  |   |                                 |                            | 1年超 29百万円                 |  |                                 |                          |     |  |
| 合計 3百万円   |  |                                 |                            | 合計 6百万円                   |   |                                 |                            | 合計 48百万円                  |  |                                 |                          |     |  |
| 2 オペレーティング・<br>リース取引  |  |                                 |                            |                           |   |                                 |                            |                           |  |                                 |                          |     |  |

(有価証券関係)

前中間会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）、当中間会計期間（平成20年1月1日から平成20年6月30日まで）および前事業年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）  
子会社株式および関連会社株式で時価のあるものは、ありません。

(1株当たり情報)

中間連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(重要な後発事象)

| 前中間会計期間<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年6月30日まで)                                    | 当中間会計期間<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで) | 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|---|--|---|
| 平成19年7月中旬に発生した台風4号の影響により、水産事業部のたな卸資産(養殖魚)に被害が出ました。現在、被害総額および保険求償額について調査中です。 |  |   |

(2) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の参考情報】

当中間会計期間の開始日から半期報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

|            |                      |            |
|------------|----------------------|------------|
| (1)有価証券報告書 | 事業年度 平成19年1月1日から     | 平成20年3月26日 |
| およびその添付書類  | (第91期) 平成19年12月31日まで | 関東財務局長に提出。 |



## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

保証会社等の情報に該当する事項はありません。

## 独立監査人の中間監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 青木良夫 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 松村浩司 ㊞

当監査法人は、旧証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成19年1月1日から平成19年12月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結株主資本等変動計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成19年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

#### 追記情報

半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の5第5項の規定に基づき中間連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の中間連結財務諸表について中間監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

## 独立監査人の中間監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 泉 本 小 夜 子 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 平 野 雄 二 ㊞

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成20年1月1日から平成20年12月31日までの連結会計年度の中間連結会計期間（平成20年1月1日から平成20年6月30日まで）に係る中間連結財務諸表、すなわち、中間連結貸借対照表、中間連結損益計算書、中間連結株主資本等変動計算書及び中間連結キャッシュ・フロー計算書について中間監査を行った。この中間連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間連結財務諸表には全体として中間連結財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間連結財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間連結財務諸表の作成基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成20年6月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する中間連結会計期間（平成20年1月1日から平成20年6月30日まで）の経営成績及びキャッシュ・フローの状況に関する有用な情報を表示しているものと認める。

#### 追記情報

半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の5第5項の規定に基づき中間連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の中間連結財務諸表について中間監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

## 独立監査人の中間監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社

取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 青木良夫 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 松村浩司 ㊞

当監査法人は、旧証券取引法第193条の2の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成19年1月1日から平成19年12月31日までの第91期事業年度の中間会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書及び中間株主資本等変動計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、メルシャン株式会社の平成19年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成19年1月1日から平成19年6月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

#### 追記情報

半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の5第5項の規定に基づき中間財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の中間財務諸表について中間監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

## 独立監査人の中間監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 泉 本 小 夜 子 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 平 野 雄 二 ㊞

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成20年1月1日から平成20年12月31日までの第92期事業年度の中間会計期間（平成20年1月1日から平成20年6月30日まで）に係る中間財務諸表、すなわち、中間貸借対照表、中間損益計算書及び中間株主資本等変動計算書について中間監査を行った。この中間財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から中間財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国における中間監査の基準に準拠して中間監査を行った。中間監査の基準は、当監査法人に中間財務諸表には全体として中間財務諸表の有用な情報の表示に関して投資者の判断を損なうような重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。中間監査は分析的手続等を中心とした監査手続に必要に応じて追加の監査手続を適用して行われている。当監査法人は、中間監査の結果として中間財務諸表に対する意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の中間財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる中間財務諸表の作成基準に準拠して、メルシャン株式会社の平成20年6月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する中間会計期間（平成20年1月1日から平成20年6月30日まで）の経営成績に関する有用な情報を表示しているものと認める。

#### 追記情報

半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の5第5項の規定に基づき中間財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の中間財務諸表について中間監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、中間監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社が別途保管しております。

**【表紙】**

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書の訂正報告書  |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条の2第1項   |
| 【提出先】      | 関東財務局長   |
| 【提出日】      | 平成22年8月12日   |
| 【事業年度】     | 第92期（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）   |
| 【会社名】      | メルシャン株式会社  |
| 【英訳名】      | Mercian Corporation  |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 植木 宏   |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03（3231）3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03（3231）3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【縦覧に供する場所】 | メルシャン株式会社 関信越支社<br>（さいたま市大宮区宮町二丁目81番地）<br>メルシャン株式会社 中部圏統括支社<br>（名古屋市申村区名駅三丁目28番12号）<br>メルシャン株式会社 近畿圏統括支社<br>（大阪市西区江戸堀二丁目1番1号）<br>株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号）<br>株式会社大阪証券取引所<br>（大阪市中央区北浜一丁目8番16号） |

## 1【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社水産飼料事業部において、一部の取引先との間で不適切な取引が行われていた可能性が高いことが判明したことを受けて、平成22年5月17日に社内調査委員会（委員長：取締役社長 植木 宏）を設置して、本件不正行為に関する事実関係（過年度決算への影響を含む）の調査・解明に着手するとともに、同年6月11日に当社の業務執行を行う経営陣から独立した立場で、株主、取引先、従業員等のステークホルダー全体の利益を図る観点から、社内調査委員会による事実関係の調査結果の検証及び内部統制上の原因究明に関する調査、再発防止策の策定等を目的とする第三者委員会（委員長：赤松幸夫弁護士）の発足を決定し、本件調査を鋭意進めてまいりました。

社内調査委員会による調査により、同事業部において、過年度からサンプル品出荷の費用未計上、売上計上期の操作などの不適切な会計処理や、架空販売、架空製造、これらを組み合わせた循環取引などの不正行為が継続して行われていたことが明らかになりました。また、当該不正行為を隠蔽するため、内部統制証跡の偽装やダミー品による在庫数量偽装などが行われていたことが明らかになりました。

当社は、判明した損失額を、過年度及び当年度へ年度別に適正に振り当てる作業を実施しましたが、その結果、過大に計上されていた売掛金、棚卸資産、売上高及び売上原価の訂正等、過年度における連結財務諸表等の訂正が必要となりましたので、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、平成21年3月25日に提出しました第92期事業年度（自平成20年1月1日至平成20年12月31日）に係る有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります

訂正後の連結財務諸表及び財務諸表については、有限責任監査法人トーマツにより、再度監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

## 2【訂正事項】

### 第一部 企業情報

#### 第1 企業の概況

##### 1 主要な経営指標等の推移

#### 第2 事業の状況

##### 1 業績等の概要

##### 2 生産、受注および販売の状況

##### 7 財政状態および経営成績の分析

#### 第3 設備の状況

##### 2 主要な設備の状況

#### 第5 経理の状況

##### 1 連結財務諸表等

##### 2 財務諸表等

[監査報告書]

## 3【訂正箇所】

訂正箇所は、 を付して表示しております。

なお、訂正箇所が多数に及ぶことから上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次                                     |       | 第88期           | 第89期           | 第90期           | 第91期           | 第92期           |
|--|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 決算年月                                   |       | 平成16年12月       | 平成17年12月       | 平成18年12月       | 平成19年12月       | 平成20年12月       |
| 売上高                                    | (百万円) | 99,231         | 99,027         | 99,355         | 103,058        | 90,831         |
| 経常損失(△)または<br>経常利益                     | (百万円) | 3,595          | 2,667          | 1,360          | 784            | △1,387         |
| 当期純損失(△)または<br>当期純利益                   | (百万円) | 2,372          | 1,199          | 1,658          | △1,598         | △1,871         |
| 純資産額                                   | (百万円) | 48,229         | 47,382         | 48,475         | 46,124         | 42,071         |
| 総資産額                                   | (百万円) | 90,615         | 87,739         | 95,011         | 87,084         | 78,132         |
| 1株当たり純資産額                              | (円)   | 340.69         | 355.25         | 361.54         | 343.93         | 313.33         |
| 1株当たり当期純損失金額<br>(△)または1株当たり当<br>期純利益金額 | (円)   | 16.59          | 8.52           | 12.44          | △12.00         | △14.06         |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益金額                | (円)   | —              | —              | —              | —              | —              |
| 自己資本比率                                 | (%)   | 53.2           | 54.0           | 50.7           | 52.6           | 53.4           |
| 自己資本利益率                                | (%)   | 5.0            | 2.5            | 3.5            | △3.4           | △4.3           |
| 株価収益率                                  | (倍)   | 15             | 50             | 28             | △18            | △13            |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー                   | (百万円) | 1,100          | 1,193          | 1,952          | 4,949          | 2,784          |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー                   | (百万円) | 13,988         | △2,481         | △2,449         | △3,060         | △2,655         |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー                   | (百万円) | △10,719        | △2,272         | 1,831          | △970           | △1,041         |
| 現金および現金<br>同等物の期末残高                    | (百万円) | 7,404          | 3,845          | 5,214          | 6,128          | 5,176          |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者数)                   | (名)   | 1,290<br>(264) | 1,251<br>(283) | 1,300<br>(325) | 1,192<br>(267) | 1,245<br>(231) |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第88期は転換社債を発行しているが、調整計算の結果、1株当たり当期純利益金額が減少しないため、第89期及び第90期は潜在株式が存在しないため、第91期及び第92期は1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。



(2) 提出会社の経営指標等

| 同次   | 第88期         | 第89期          | 第90期          | 第91期          | 第92期          |
|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 決算年月                                       | 平成16年12月     | 平成17年12月      | 平成18年12月      | 平成19年12月      | 平成20年12月      |
| 売上高 (百万円)                                  | 94,150       | 93,613        | <u>92,023</u> | <u>94,618</u> | <u>82,558</u> |
| 経常損失(△)または<br>経常利益 (百万円)                   | 2,861        | <u>3,426</u>  | <u>1,048</u>  | <u>502</u>    | <u>△1,285</u> |
| 当期純損失(△)または<br>当期純利益 (百万円)                 | 3,063        | <u>2,134</u>  | <u>1,588</u>  | <u>△1,841</u> | <u>△1,597</u> |
| 資本金 (百万円)                                  | 20,972       | 20,972        | 20,972        | 20,972        | 20,972        |
| 発行済株式総数 (株)                                | 145,270,303  | 133,689,303   | 133,689,303   | 133,689,303   | 133,689,303   |
| 純資産額 (百万円)                                 | 47,098       | <u>46,693</u> | <u>47,286</u> | <u>44,720</u> | <u>41,936</u> |
| 総資産額 (百万円)                                 | 85,209       | <u>84,304</u> | <u>89,665</u> | <u>81,228</u> | <u>74,239</u> |
| 1株当たり純資産額 (円)                              | 332.26       | <u>349.86</u> | <u>354.67</u> | <u>335.61</u> | <u>314.79</u> |
| 1株当たり配当額<br>(内1株当たり中間配当額) (円)              | 5.00<br>(一)  | 5.00<br>(一)   | 5.00<br>(一)   | 5.00<br>(一)   | 5.00<br>(一)   |
| 1株当たり当期純損失金額<br>(△)または1株当たり当<br>期純利益金額 (円) | 21.44        | <u>15.28</u>  | <u>11.91</u>  | <u>△13.82</u> | <u>△11.99</u> |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益金額 (円)                | —            | —             | —             | —             | —             |
| 自己資本比率 (%)                                 | 55.3         | <u>55.4</u>   | <u>52.7</u>   | <u>55.1</u>   | <u>56.5</u>   |
| 自己資本利益率 (%)                                | 6.7          | <u>4.6</u>    | <u>3.4</u>    | <u>△4.0</u>   | <u>△3.7</u>   |
| 株価収益率 (倍)                                  | 12           | <u>28</u>     | <u>29</u>     | <u>△16</u>    | <u>△15</u>    |
| 配当性向 (%)                                   | 23.3         | <u>32.7</u>   | <u>42.0</u>   | —             | —             |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者数) (名)                   | 875<br>(180) | 870<br>(202)  | 882<br>(183)  | 820<br>(209)  | 849<br>(204)  |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第88期は転換社債を発行しているが、調整計算の結果、1株当たり当期純利益金額が減少しないため、第89期及び第90期は潜在株式が存在しないため、第91期及び第92期は1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

## 2 【沿革】

当社は「味の素」の副産物を利用する研究に端を発し、その結果、発酵法によるアルコール製造技術の確立と、アルコールを原料とする合成清酒製造技術を基礎に昭和9年12月に設立されました。以来蓄積した発酵技術をもとに酒類の総合メーカーとしてのみならず、ライフサイエンスを中心とする医薬、農業、工業化学製品、更に飼料部門等と事業範囲も拡大発展しております。

|          |   |
|----------|---|
| 昭和9年12月  | 資本金200万円をもって昭和酒造株式会社を設立。本社を東京に置く。                                     |
| 昭和12年5月  | 熊本県八代市に八代工場を設置。   |
| 昭和16年11月 | 社名を昭和農産化工株式会社と改称。   |
| 昭和24年5月  | 株式を東京証券取引所へ上場。  |
| 昭和24年6月  | 社名を三樂酒造株式会社と改称。   |
| 昭和32年11月 | 愛知醸酵工業株式会社を合併。  |
| 昭和36年5月  | 日清醸造株式会社を合併し、メルシャン勝沼ワイナリーを開設。   |
| 昭和36年12月 | 大和醸造株式会社を合併し、藤沢工場を開設。   |
| 昭和37年7月  | オーシャン株式会社を合併し、軽井沢ウイスキー蒸留所、磐田工場を開設。社名を三樂オーシャン株式会社と改称。                  |
| 昭和39年8月  | 丸三運輸株式会社（現 連結子会社メルテックサービス株式会社）を設立。                                    |
| 昭和40年4月  | 東邦酒類株式会社を合併。  |
| 昭和58年1月  | 日魯漁業株式会社苫小牧工場を買収し飼料の製造を開始（苫小牧工場を開設）。                                  |
| 昭和60年4月  | 社名を三樂株式会社と改称。   |
| 昭和63年1月  | マーカムヴィニヤーズ（アメリカ合衆国カリフォルニア州のワイナリー）（現 連結子会社）を買収。                        |
| 昭和63年5月  | エムビーケー株式会社（現 連結子会社メルコム株式会社）を設立。                                       |
| 昭和63年8月  | シャトー・レイソン（フランスのワイナリー）（現 連結子会社）を買収。                                    |
| 昭和63年10月 | 三桜産業株式会社（現 連結子会社）を設立。   |
| 平成元年4月   | 三樂ファインケミカル株式会社（現 連結子会社）を設立。   |
| 平成元年7月   | 月桂冠株式会社、味の素株式会社と合併で米国月桂冠株式会社を設立。                                      |
| 平成2年3月   | 中国深?製薬廠、香港万聯行有限公司と合併で深?萬樂薬業有限公司を設立。                                   |
| 平成2年9月   | 社名をメルシャン株式会社と改称。  |
| 平成3年7月   | 沖縄オーシャン株式会社および百万両新泉株式会社を合併。   |
| 平成5年1月   | メルシャンフィード株式会社（現 連結子会社）および株式会社メルシャンクリンテック（現 連結子会社）を設立。                 |
| 平成5年10月  | 遠州グリーンファーム株式会社（旧 連結子会社 平成15年7月メルシャンバイオグリーン株式会社へ商号変更、平成20年10月会社清算）を設立。 |
| 平成6年6月   | 紹興市醸酒総会社と合併で紹興古越龍山酒業有限公司を設立。  |
| 平成6年12月  | 株式会社メルシャン軽井沢美術館（現 連結子会社）を設立。  |
| 平成10年8月  | 南紀串本水産株式会社（現 連結子会社）を設立。   |
| 平成15年7月  | メルシャンケミカル株式会社（現 連結子会社）を設立。  |
| 平成18年3月  | 日本リカー株式会社（現 連結子会社）を買収。  |
| 平成18年8月  | 栃木県日光市に日光工場を設置。   |
| 平成18年12月 | 麒麟麦酒株式会社との業務提携によりキリングループの一員となる。                                       |
| 平成19年7月  | キリンホールディングス株式会社の事業会社となる。  |

### 3【事業の内容】

当社グループは、当社および当社の関係会社（子会社16社、関連会社8社）で構成され、酒類、医薬・化学品、飼料を主な事業としております。

その事業内容と当該事業における位置づけは次のとおりです。

#### 〔酒類事業〕

国産の酒類については主として当社が製造し、卸売業者を通して小売業者に販売し、一部は直接需要家に販売しております。また、和酒および洋酒の生産を麒麟麦酒株式会社から委託され、受託生産しております。

輸入酒については、一部は当社の連結子会社であるマーカムヴィニヤーズおよびシャトー・レイソンより購入し、国産の酒類と同じ経路で販売しております。

なお、製品の物流業務の一部は連結子会社であるメルテックサービス株式会社が行っております。

#### 〔医薬・化学品事業〕

抗生物質については当社が製造し、製薬会社を通して販売しております。

溶剤については、当社の連結子会社である三栄ファインケミカル株式会社が製造したものを含めて全量購入し、連結子会社であるメルシャンケミカル株式会社を通して販売しております。

#### 〔飼料事業〕

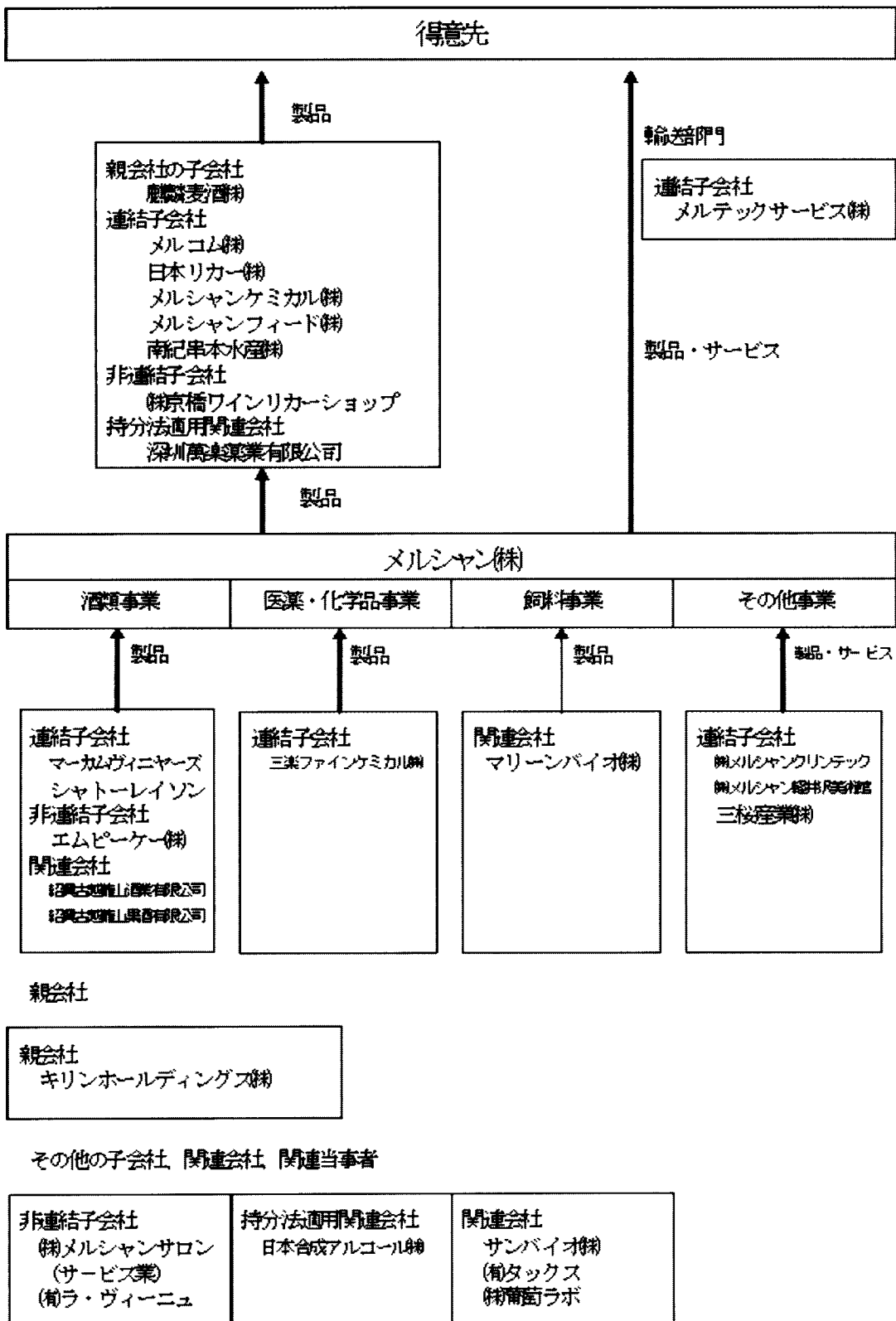
畜産飼料については主として当社が製造し、連結子会社であるメルシャンフィード株式会社および特約販売店を通して需要家へ販売しております。

水産飼料については主として当社が製造し、特約販売店等を通して需要家へ販売しております。

#### 〔その他の事業〕

環境事業については当社の連結子会社である株式会社メルシャンクリンテックが行っております。また、美術館の企画運営については連結子会社である株式会社メルシャン軽井沢美術館で行っております。

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



4【関係会社の状況】

| 名称                                 | 住所                          | 資本金<br>または<br>出資金<br>(百万円) | 主要な事業<br>の内容                             | 議決権の所有ま<br>たは被所有割合 |                  | 関係内容            |                  |               |                |               |
|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|--|--------------------|------------------|-----------------|------------------|---------------|----------------|---------------|
|                                    |                             |                            |  | 所有<br>割合<br>(%)    | 被所有<br>割合<br>(%) | 役員の兼任           |                  | 資金援助<br>(百万円) | 営業上<br>の取引     | 設備の<br>賃貸借    |
|                                    |                             |                            |  |                    |                  | 当社<br>役員<br>(人) | 当社<br>従業員<br>(人) |               |                |               |
| (親会社)<br>キリンホールディングス<br>㈱<br>(注) 4 | 東京都<br>中央区                  | 102,045                    | グループの<br>経営戦略・<br>経営管理、<br>専門サービ<br>スの提供 | —                  | 50.8             | 1               | 0                | —             | なし             | 事務所設備<br>の賃貸  |
| (連結子会社)<br>メルシャン<br>フィード㈱          | 北海道<br>苫小牧市                 | 50                         | 飼料事業                                     | 100.0              | —                | 1               | 3                | —             | 当社の飼料<br>製品の販売 | 事務所設備<br>の賃貸  |
| ㈱メルシャン<br>クリンテック                   | 東京都<br>中央区                  | 100                        | その他の<br>事業                               | 100.0              | —                | 1               | 4                | 50<br>(運転資金)  | 当社施設の<br>清掃業務  | 事務所設備<br>の賃貸  |
| マーカム<br>ヴィニヤーズ                     | アメリカ<br>合衆国<br>カリフォル<br>ニア州 | 千米ドル<br>1,389              | 酒類事業                                     | 100.0              | —                | 2               | 2                | —             | 米国製品の<br>購入    | なし            |
| シャトー・レイソン                          | フランス<br>ボルドー                | 千ユーロ<br>4,985              | 酒類事業                                     | 100.0              | —                | 0               | 0                | —             | 仏国製品の<br>購入    | なし            |
| ㈱メルシャン<br>軽井沢美術館                   | 長野県<br>北佐久郡                 | 30                         | その他の<br>事業                               | 86.0               | —                | 2               | 2                | —             | 広報の委託          | 美術館他<br>設備の賃貸 |
| 三桜産業㈱                              | 東京都<br>中央区                  | 113                        | その他の<br>事業                               | 100.0              | —                | 1               | 4                | —             | 保険代理店<br>不動産管理 | 事務所設備<br>の賃貸  |
| メルテックサービス㈱<br>(注) 5                | 熊本県<br>八代市                  | 10                         | その他の<br>事業                               | 100.0<br>(39.5)    | —                | 2               | 3                | —             | 当社製品の<br>配送保管  | 事務所設備<br>の賃貸  |
| メルコム㈱                              | 東京都<br>中央区                  | 50                         | 酒類事業                                     | 100.0              | —                | 0               | 5                | 70<br>(運転資金)  | 当社の酒類<br>製品の販売 | 事務所設備<br>の賃貸  |
| 三葉フアイン<br>ケミカル㈱                    | 山口県<br>周南市                  | 50                         | 医薬・<br>化学品事業                             | 55.0               | —                | 0               | 3                | 30<br>(運転資金)  | 当社の化学<br>品の購入  | なし            |
| 日本リカー㈱                             | 東京都<br>港区                   | 325                        | 酒類事業                                     | 51.0               | —                | 0               | 3                | 180<br>(運転資金) | 当社の酒類<br>製品の販売 | なし            |
| 南紀串本水産㈱                            | 和歌山県<br>西牟婁郡                | 30                         | 飼料事業                                     | 50.0               | —                | 0               | 3                | 290<br>(運転資金) | 当社の飼料<br>製品の購入 | なし            |
| メルシャンケミカル㈱                         | 東京都<br>中央区                  | 92                         | 医薬・<br>化学品事業                             | 58.7               | —                | 0               | 3                | —             | 当社の化学<br>品の販売  | なし            |
| (持分法適用関連会社)<br>日本合成<br>アルコール㈱      | 神奈川県<br>川崎市                 | 480                        | 酒類事業                                     | 33.3               | 0.0              | 1               | 0                | —             | 当社の酒類<br>原料の購入 | なし            |
| 深?萬楽薬業有限公司                         | 中国<br>広東省                   | 千中国元<br>26,277             | 医薬・<br>化学品事業                             | 34.2               | —                | 0               | 2                | —             | 当社の医薬<br>品の販売  | なし            |

- (注) 1. 主要な事業の内容欄には、事業の種類別セグメントの名称を記載しております。  
 2. 上記子会社は、特定子会社に該当いたしません。  
 3. 上記子会社の売上高は、連結売上高の10%以下のため主要な損益情報等を記載しておりません。  
 4. 有価証券報告書の提出会社であります。  
 5. ( )内は、間接所有割合を内数で記載したものであり、直接所有者は三桜産業㈱であります。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成20年12月31日現在

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(名)     |
|----------------|-------------|
| 酒類             | 698 (116)   |
| 医薬・化学品         | 121 (67)    |
| 飼料             | 94 (17)     |
| その他            | 240 (20)    |
| 全社(共通)         | 92 (11)     |
| 合計             | 1,245 (231) |

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
 2. 全社(共通)として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。  
 3. 就業人数には、当社グループから当社グループ外への出向者(120名)を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者(10名)を含んでおります。

### (2) 提出会社の状況

平成20年12月31日現在

| 従業員数(名)   | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(千円) |
|-----------|---------|-----------|------------|
| 849 (204) | 40.9    | 17.1      | 6,533      |

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
 2. 上記平均年間給与は、賞与および基準外賃金を含んでおります。

### (3) 労働組合の状況

労使関係について特に記載すべき事項はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度のわが国経済は、原油価格の高騰などにもない、原材料価格が上昇したことに加え、9月以降アメリカに端を発した金融危機の影響は世界規模に拡がり、原油価格は下落したものの景気悪化が更に進行したことにより、企業収益や個人消費を圧迫し、極めて厳しい状況で推移しました。

酒類業界では、消費の減少傾向と低価格志向が続き、企業間の販売競争は激しさを増すなか、原材料価格の上昇により一部商品価格を値上げせざるを得なくなるなど、大変厳しい環境が続きました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は908億3千1百万円(前期比11.9%減)となりました。利益面では、営業損失は13億2百万円(前期は営業利益6億8千9百万円)となり、経常損失は13億8千7百万円(前期は経常利益7億8千4百万円)となりました。

また、当期純損失は18億7千1百万円(前期は当期純損失15億9千8百万円)となりました。

事業別の状況は、次のとおりであります。

#### (酒類事業)

当連結会計年度のワイン市場は、景気の悪化にもない、業務用の中高級価格帯の輸入ワインについては厳しい状況となりましたが、国産ワインでは“安全・安心”の観点から酸化防止剤無添加ワインカテゴリーおよびリーズナブルな価格の大容量ワインが伸長、輸入ワインでは店頭価格1千円前後のチリワインなどが好調に推移し、ワイン市場全体としては前年並となりました。

当社グループのワイン事業は、事業統合効果を最大化するため、年間を通じて麒麟麦酒株式会社、キリンマーチャндаイジング株式会社との協働・連携による積極的な販売活動を実施し、家庭用市場では「おいしい酸化防止剤無添加ワイン」、チリワイン「サンライズ」・「フロンテラ」、カリフォルニアワイン「フランジア」などの国産・輸入デリーワインの主力品が好調に推移しました。業務用市場では、中高級価格帯の輸入ワインは市況同様苦戦を強いられましたが、地道な料飲店開拓により国産ぶどう100%のワイン「日本の地ワイン」シリーズが前期の売上を大幅に上回りました。また、ワイン市場の拡大と深耕を図るための様々な取り組みとして、企業コラボレーションによる“食”とのマッチング、飲み方提案の実施およびお客様向けイベントの実施など、ワインの楽しさを伝える活動を展開しました。さらに裏ラベルに甘辛度、渋み、酸味、味わいを表現した共通の“味わいチャート”を取り入れ、お客様にワインの選びやすさを提供しました。これらの結果、ワイン事業全体の売上は前期売上を大幅に上回りました。

加工用酒類市場は、食の“安全・安心”を揺るがす出来事が相次いで起こり、厳しい環境が続きました。そのなかで当社グループの加工用酒類事業は、みりん、発酵調味料、加工用ワインが前期売上を割り込みましたが、主にサンテーションに使用されるアルコール製剤は、食の“安全・安心”意識の高まりから、前期を上回りました。また、機能性特化型商品の発酵調味料「味アップ やわらか肉自慢」の導入などを進めてまいりましたが、加工用酒類事業全体では前期並で推移しました。

アルコール事業では、酒類原料用アルコールは、低アルコール飲料などに使用されるリキュール用アルコールの販売が好調で、前期売上を大幅に上回りました。工業用アルコールは、市場価格の軟化が進むなかで利益の確保を最優先とした堅実な販売方針を徹底したため、前期売上を下回りました。これらの結果、アルコール事業全体としては前期売上を上回りました。

麒麟麦酒株式会社からの受託生産品である国産ウイスキー、梅酒、焼酎、低アルコール飲料などは、前期売上を大幅に下回りました。

これらの結果、酒類事業の売上高は674億1千万円(前期比14.5%減)となりました。また、営業損失については前期比3億9百万円改善の5百万円となりました。

#### (医薬・化学品事業)

医薬・化学品事業では、制癌剤は中国向け原薬が好調に推移しましたが、欧州向けの販売不振と円高により前期売上を下回りました。抗生物質「ジョサマイシン」も微増にとどまりましたが、新規導入の制癌剤が大きく寄与した結果、医薬・化学品事業全体では、前期売上を上回りました。

これらの結果、医薬・化学品事業の売上高は69億4千7百万円(前期比21.3%増)となりました。また、営業利益については前期比2千4百万円減の6億2千5百万円となりました。

(飼料事業)

畜産飼料事業では、穀物価格の高騰に連動した乳牛用の配合飼料およびサプリメントの値上げ効果もあって前期売上を上回りました。水産飼料事業では、養殖飼料原料の高騰などに拍車がかかり全体的に伸び悩み、前期売上を下回りました。

これらの結果、飼料事業の売上高は148億2百万円(前期比10.3%減)となりました。また、営業損失は18億6千9百万円(前期は営業利益1億9千8百万円)となりました。

(その他の事業)

その他の事業の売上高は、16億7千万円(前期比15.7%減)となりました。また、営業損益については前期比で2億1千2百万円減少し、5千5百万円の営業損失に転じました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

主として、売上債権の減少により、営業活動の結果獲得した資金は27億8千4百万円(前期比43.7%減)となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

主として、有形固定資産の取得により、投資活動の結果使用した資金は26億5千5百万円(支出が前期比13.2%減)となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

主として、配当金の支払いにより、財務活動の結果使用した資金は10億4千1百万円(支出が前期比7.3%増)となりました。

以上の結果、現金および現金同等物の当連結会計年度末残高は51億7千6百万円(前期比15.5%減)となりました。



## 2【生産、受注および販売の状況】

### (1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) | 前期比 (%)     |
|----------------|---|-------------|
| 酒類 (百万円)       | 41,332                                    | 84.4        |
| 医薬・化学品 (百万円)   | 5,120                                     | 137.1       |
| 飼料 (百万円)       | <u>11,515</u>                             | <u>89.3</u> |
| 合計 (百万円)       | <u>57,968</u>                             | <u>88.3</u> |

- (注) 1. 金額は、販売価格によっております。  
 2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注状況

当連結会計年度における受注高および受注残高を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。  
 なお、受注状況は麒麟麦酒株式会社からの酒類の受注についてのみ算定しております。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 受注高<br>(百万円) | 前期比<br>(%) | 受注残高<br>(百万円) | 前期比<br>(%) |
|----------------|--------------|------------|---------------|------------|
| 酒類             | 13,518       | 108.5      | 400           | 36.7       |

- (注) 1. 金額は、販売価格によっております。  
 2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
 3. 麒麟麦酒株式会社からの受注生産は、平成19年7月より開始しております。

### (3) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) | 前期比 (%)     |
|----------------|---|-------------|
| 酒類 (百万円)       | 67,410                                    | 85.5        |
| 医薬・化学品 (百万円)   | 6,947                                     | 121.3       |
| 飼料 (百万円)       | <u>14,802</u>                             | <u>89.7</u> |
| その他 (百万円)      | 1,670                                     | 84.3        |
| 合計 (百万円)       | <u>90,831</u>                             | <u>88.1</u> |

- (注) 1. セグメント間の取引は除外しております。  
 2. 主要な相手先別の販売実績および当該販売実績の総販売実績に対する割合は、次のとおりであります。

| 相手先     | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |        | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |             |
|---------|---|--------|---|-------------|
|         | 金額 (百万円)                                  | 割合 (%) | 金額 (百万円)                                  | 割合 (%)      |
| 麒麟麦酒(株) | 12,587                                    | 12.2   | 14,207                                    | <u>15.6</u> |

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
 4. 麒麟麦酒株式会社からの受注生産は、平成19年7月より開始しております。

### 3【対処すべき課題】

当社がめざす、“ワイン事業と加工用酒類事業に特化し両事業分野でNo.1となること”、“お客様視点の経営を実践する会社となること”および“品質管理とCSRの向上に努めること”の3つの方針を実現するために経営のあり方、仕組み、組織風上等を絶えず見直し革新していきます。

#### ① 経営基盤の整備

経営基盤の整備として、2007年7月にカンパニー制を廃止し、ワイン事業と加工用酒類事業特化型のスリム化した組織へ変更しました。2008年7月にはワイン事業の組織をさらに見直すなど、今後も事業環境の変化に対応し絶えず見直しを行い、それぞれの分野でストロングNo.1の早期実現を目指してまいります。また、2007年7月に新設したCSR推進部を中心に、全社リスクマネジメント・品質管理機能を強化し、さらなるCSRの向上を図ります。

#### ② コスト競争力の強化

コスト改善活動を全社展開するとともにワイン専門総合会社に相応しい価値訴求型事業モデルを構築します。また、営業・販売促進・生産・SCM(サプライチェーンマネジメント)など、あらゆる分野でのグループ連携強化により大幅なコスト削減を図ります。

#### ③ 組織風土・行動の革新

全社員の行動指針にお客様視点を浸透・実践させるとともに、“新たなワイン需要の創造と拡大”、“一人一人の働き方の改善”の全社的運動を展開しております。また、各部門で人材育成プログラムを導入し、自由闊達でいきいきした組織風土を醸成します。

#### 4 【事業等のリスク】

当社グループの経営成績および財務状況等に影響を及ぼすと考えられるリスクには、次のようなものがあげられます。当社グループは、リスク管理委員会を設けてこれらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生した場合の対応に努める所存であります。

なお、記載中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであり、予想を超える事態が発生する場合もあり、当社グループに関する全てのリスクを網羅したものではありません。

##### (1) 為替変動リスク

当社グループでは、欧州、米国を中心に商品・原材料の輸入を外貨建てで行なっております。一方、輸出は極めて少ないことから、外貨債務のみを負っており、円安のリスクを受けやすい状況にあります。一般に、円安は当社グループの事業にマイナスの影響を及ぼす要因となります。一部の輸入取引においては、為替予約によるリスクヘッジを行い、為替レートの変動による悪影響を最小限に止めるよう努力をしております。

##### (2) 法的規制等のリスク

当社グループは、酒税法、食品衛生法、薬事法、環境・リサイクル関連法規等、多方面において法的規制の適用を受けております。これらの法規が改正された場合、経営成績に影響を受ける可能性があります。特に酒税制度の見直しが実施され、ワインの増税が行われた場合などは、増税幅によっては需要に影響が出て、当社グループの主力商品であるワインの市場の停滞を長引かせるなどの可能性があります。

##### (3) 事業展開地域における天変地異や社会的事件などのリスク

当社グループの事業展開を行う地域において、次のような事象が発生した場合、当社グループの経営成績に影響を受ける可能性があります。

###### ① 地震や台風などによる自然災害の発生

主要工場が神奈川県藤沢市及び静岡県磐田市に所在するとともに、物流拠点を神奈川県川崎市に置いている当社グループとしては、東海地震などの大型地震が発生した場合、その震源地、規模によっては製・商品の生産、供給能力が一時的に低下し、当社グループの業績および財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。また、台風が発生した場合、製品在庫が毀損し、当社グループの業績および財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

###### ② 天候不順によるぶどうなど原料の収穫不良

国内および海外での主要原材料の高騰が予想され、製造コストが上昇し、当社グループの業績及び財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

#### 5 【経営上の重要な契約等】

該当する事項はありません。

## 6【研究開発活動】

当連結会計年度の研究開発活動は、優位性の高い技術の確立と新商品の創出を目指し、酒類、医薬・化学品、飼料分野の事業戦略の上で急務になっている課題に取り組みました。

当連結会計年度における当社グループの研究開発費の総額は8億4千3百万円であります。

当社の研究開発活動は、酒類事業分野および医薬・化学品事業分野に特化した2グループの領域研究所（商品開発研究所／加工用酒類研究所、生物資源研究所／バイオ技術開発センター）を中心に行っております。

### （酒類事業）

酒類事業には、ワイン事業と加工用酒類事業が含まれ、ワイン事業の研究開発は商品開発研究所、加工用酒類事業の研究開発は加工用酒類研究所が担当しております。

「商品開発研究所」では、商品や情報を通して、一人でも多くのお客様に“ワインのある豊かで潤いのある幸せな時間”をお届けするための研究や技術開発を行なっています。日本におけるワインづくりの先駆者として長年培った経験と技術を活かし、科学的なアプローチを通して、ブドウなどの果実とワインの美味しさ、健康機能性などのポテンシャルを引き出す取り組みが中心です。

国産原料ブドウを使用したファインワインでは、日本の風土、栽培環境による品質特性を活かし、「日本産」ならではの「フィネス」を追求する試みを勝沼ワイナリーとともに取組んでいます。日本古来のブドウ品種である「甲州種」の隠れた香味の特徴を見出し、「甲州きいろ香」「甲州グリ・ド・グリ」などの商品の提案やシャトー・メルシャンシリーズの品質の向上に活かすことで高い評価をいただき、2008年の第6回「国産ワインコンクール」では、「シャトー・メルシャン桔梗ヶ原メルロー2003」が金賞・最優秀カテゴリー賞、「シャトー・メルシャン勝沼甲州2007」が金賞を受賞しました。

また、多くのお客様に日々の生活の中で手軽に安心してワインを楽しんでいただくため、お客様の日常の食事とワイン、和食とワインの相性の研究や日本のお客様の嗜好に合った、安全な海外原料づくりの研究なども行なっています。2008年9月開催の「日本味と匂い学会第42回大会」では、ワインと魚介の組合せにより、生臭味が発生する場合の原因がワイン中の「鉄分」と魚介の「脂質」の関係にあることをつきとめ、報告しました。このような成果をお客様が食事と一緒にワインを楽しむ機会を増やしていただくための提案に活用していきます。

また、当社は、1996年に健康価値を付加した“健やかワイン”の先駆けとして、「ボン・ルージュ」を発売して以来、ブドウのポリフェノールを中心に果実成分の健康機能性の研究を行っています。

“おいしさ”と“健康機能性”の両分野の研究での知見・成果をもとに、より沢山の日本のお客様がワインをより身近で、価値あるものと感じていただける商品づくりと情報の発信により、日本におけるワイン市場の拡大に貢献いたします。

「加工用酒類研究所」では、お客様が料理に使用のお酒全般、発酵調味料及び食品の日持ち向上を目的としたアルコール製剤の研究開発業務を担当しております。

研究の中心は、食品の風味向上や食感改善等、料理をおいしくする調理機能性の解明です。主観的で、官能評価中心の“おいしさ”の世界を、各種機器分析により客観的な科学データとしてとらえる調理科学を基礎研究としてとらえ、調理メカニズムの解明や新製品の開発ツールとして有効に活用しております。

これらノウハウを生かした具体的な商品開発としましては、お肉の食感を柔らかくしたり、ジューシー感をアップすることを目的に開発されました、業界初のアルカリ系畜肉専用発酵調味料「やわらか肉自慢」が、中食、外食業態を中心に幅広く支持されつつあります。また、アルコール製剤では、界面活性剤であるポリグリセリン脂肪酸エステルの働きで、展延性の確保により抗菌活性を高めた「メルフレッシュ」が、外食産業のサニタリーを中心に、採用実績を大きく伸ばしました。

一方、これまで産業廃棄物として扱われてきました醸造副産物を再発酵し、新たな調味料として活用する、いわゆるゼロエミッション化を視野に入れた研究開発を、CSR活動の一環として推進しております。特に、その中心である焼酎粕を再発酵させた料理酒は、一般の添加物にはない天然物由来の複雑な調理効果と安心感で、その利用用途を広げつつあります。

これら料理用に開発されたお酒は、加工営業本部に属するカスタマーセンターで考案されたメニューやレシピと合体され、一体化された商品とアプリケーションにより、お客様に納得性の高いテクニカルサービスをご提供しております。

以上の結果、酒類事業の研究開発費は3億8千3百万円となりました。

(医薬・化学品事業)

医薬・化学品事業分野では、生物資源研究所およびバイオ技術開発センターで、天然物資源からの有用生理活性物質の探索研究、および微生物変換法・発酵法・化学合成法による有用化合物の製造技術研究を行っております。探索研究は製薬企業や外部研究機関との共同で行っており、微生物由来資源の供給先の一部では有用な開発候補物質も発見されております。資源の多様性拡大を目的に、インドネシア・BPPT研究所と開始しましたプロジェクトでは、インドネシアで分離された微生物の培養抽出物の調製が順調に進められており、そのサンプル提供の結果、有用と考えられる微生物も発見されております。また、独立行政法人新エネルギー・産業技術総合開発機構（NEDO）の大型創薬プロジェクトである「化合物などを活用した生物システム制御基盤技術開発」における、当研究所の微生物由来資源の提供の結果、高次評価に進む新規化合物が発見されております。

微生物変換のコア技術となる水酸化反応につきましては、原核微生物由来のP450水酸化酵素遺伝子の大腸菌発現ライブラリー及び真核微生物由来のP450水酸化酵素遺伝子の酵母発現ライブラリーについて、化合物の水酸化スクリーニングに利用されております。これらの水酸化遺伝子あるいは当社独自の水酸化微生物を適用して、開発医薬品の中間体等として有用な水酸化体の製造プロセス研究を継続しており、特異な基質に対しての水酸化の実績が得られ、医薬中間体製造に利用価値の高いP450が見出されております。また、大腸菌発現システム改良及び工業化システムを確立し、水酸化スクリーニングの効率向上および工業化研究の発展に反映させております。NEDOの「微生物機能を活用した高度製造基盤技術開発」プロジェクトに参画して、大阪大学・広島大学・産業総合研究所・日本電気株式会社と共同で取り組んでいますP450酵素の高機能化・多様化技術の研究開発が進み、実証確認が報告されております。

制癌剤・抗生物質・その他の新規医薬品化合物の共同研究開発も進めております。エーザイ株式会社と共同で見出した新規制癌剤候補であるPladienolide物質（エーザイ社開発コード「E7107」）につきましては、エーザイ社によって欧州および米国において臨床試験中です。その原薬の製法開発として高度に改変された水酸化遺伝子を組み入れた生産菌株を利用した、工業的製造を実証しております。

当社の発酵技術、微生物変換技術、合成技術の有効利用を目的とした受託事業につきましては、現在、治験薬及びその中間体の受託研究開発に力を入れております。その中の治験薬中間体の一つは、当連結会計年度において、工場で技術移管され製造を開始しました。

自社で製造研究を行ってきた新規品目に関しても工業化技術の改良を行い、実機での製造を終了し、ビジネス展開に備えております。さらに、これに続く複数の候補化合物について継続的に新規に販売できるよう計画し研究開発を行っております。

以上の結果、医薬・化学品事業の研究開発費は3億9千万円となりました。

(飼料事業)

畜産飼料分野では、外部研究機関との共同で、機能性を有した高付加価値飼料の開発を主体に行っております。

当連結会計年度は、乳牛のカルシウム吸収性に関する研究開発を行いました。なかでも吸収促進因子の検討では、候補となる有用素材のスクリーニングを行っております。

次に、抗生物質を不使用とする安全・安心な畜産物のニーズが高まるなか、代替となる免疫賦活効果や殺菌作用などを有する素材の開発を行いました。また、使用経験のある素材について、新たな機能性を見出すべく、製造方法及び用途の開発に取り組みました。

水産飼料分野では、養殖魚の品質向上に有用な栄養成分を豊富に含んだ、乾燥ビール酵母およびオリゴ糖を利用した製品の開発を中心に行いました。また、原料高騰の折から、代替油脂の開発研究や油脂使用節減に関する研究試験を行いました。新形状タイプ飼料として開発された包餡型ペレットについては、クロマグロでの開発試験を行い、得られた知見を基に開発研究を継続して行いました。更に、製品の安全・安心を確保するために高度微量分析技術の導入を行いました。

今後は特に、飼養面だけでなく肉質面でも評価の得られる飼料の開発を目指します。

以上の結果、飼料事業の研究開発費は6千8百万円となりました。

## 7【財政状態および経営成績の分析】

### (1) 重要な会計方針および見積もり

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたり、見積もりが必要な事項につきましては、合理的な基準に基づき、会計上の見積もりを行っております。詳細につきましては、「第5【経理の状況】1【連結財務諸表等】連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載したとおりであります。

### (2) 経営成績の分析

#### ① 売上高

当連結会計年度の当社グループの売上高は、908億3千1百万円（前期比11.9%減）となりました。売上高については、「第2【事業の状況】1【業績等の概要】(1)業績」に記載しておりますが、主として、麒麟麦酒株式会社からの受託生産品の売上減少によるものであります。

#### ② 売上総利益

売上総利益は、216億3千6百万円（前期比13.7%減）となりました。売上総利益率は23.8%（前期24.3%）であり、売上総利益の減少は、主として売上が減少した影響によるものであります。

#### ③ 販売費および一般管理費、営業損失

販売費および一般管理費は、229億3千8百万円（前期比5.9%減）となりました。主な減少理由は、販売促進費および支払運賃の減少によるものであります。  
この結果、営業損失は、13億2百万円（前期は営業利益6億8千9百万円）となりました。

#### ④ 営業外損益、経常損失

営業外損益は差し引き、8千4百万円の損失（前期は9千4百万円の利益）となりました。受取配当金および持分法による投資利益が増加しましたが、円高が進んだことで海外子会社において為替の影響が差損側に発生したことなどにより、損失に転じました。  
この結果、経常損失は、13億8千7百万円（前期は経常利益7億8千4百万円）となりました。

#### ⑤ 特別損益、税金等調整前当期純損失

特別利益は、3億1千7百万円（前期比48.6%減）となりました。主な内訳は土地の売却益であります。  
特別損失は、10億4千8百万円（前期比54.6%増）となりました。主な内訳は固定資産処分損、保険金の圧縮記帳にともなう圧縮損および、水産飼料事業における八代工場等の減損損失であります。  
この結果、税金等調整前当期純損失は、21億1千8百万円（前期は税金等調整前当期純利益7億2千3百万円）となりました。

#### ⑥ 法人税等（法人税、住民税および事業税、法人税等調整額）、少数株主利益、当期純損失

繰延税金負債の取崩しの影響で、法人税等は△2億8千1百万円となりました。  
また、法人税等還付税額は155百万円となりました。主として外国税の還付によるものです。  
少数株主利益は、3千4百万円（前期比7.3%減）となりました。  
この結果、当期純損失は、18億7千1百万円（前期は当期純損失15億9千8百万円）となりました。

(3) 財政状態の分析

① 資産、負債および純資産の状況

当連結会計年度の総資産は、国内市場の悪化を原因とした販売低迷にともなう営業債権の減少および在庫削減によるたな卸資産の減少等により、前期比89億5千1百万円減の781億3千2百万円となりました。負債につきましては、営業債務および未払酒税が減少したこと等により、前期比48億9千8百万円減の360億6千1百万円となりました。純資産につきましては、当期純損失の計上等により、前期比40億5千3百万円減の420億7千1百万円となりました。この結果、自己資本比率は53.4%、1株当たり純資産額は313円33銭となりました。

② キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末の現金および現金同等物の残高は51億7千6百万円（前期比15.5%減）となりました。詳細につきましては、「第2 [事業の状況] 1 [業績等の概要] (2) キャッシュ・フローの状況」に記載したとおりであります。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度において実施しました設備投資は、3,456百万円であります。

事業の種類別セグメントでは、酒類2,570百万円、医薬・化学品352百万円、飼料165百万円、その他50百万円、全社（共通）316百万円であります。

当連結会計年度に完成した主なものは、八代工場の配合棟設備であります。

当連結会計年度に除却した主なものは、八代工場および藤沢工場の老朽化設備であります。

なお、生産能力に重大な影響を及ぼすような売却、除却等はありません。

（注）「設備の状況」に記載された金額には、消費税等は含まれておりません。

#### 2【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

平成20年12月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)     | 事業の種類別<br>セグメントの<br>名称 | 設備の内容 | 帳簿価額（百万円）    |                |              |     |       | 従業員数<br>(名) |
|-------------------|------------------------|-------|--------------|----------------|--------------|-----|-------|-------------|
|                   |                        |       | 建物および<br>構築物 | 機械装置<br>および運搬具 | 土地<br>(面積千㎡) | その他 | 合計    |             |
| 藤沢工場<br>(神奈川県藤沢市) | 酒類                     | 製造設備他 | 3,251        | 2,790          | 12<br>(35)   | 22  | 6,076 | 63          |
| 八代工場<br>(熊本県八代市)  | 酒類・飼料<br>医薬・化学品        | 製造設備他 | 1,693        | 2,370          | 16<br>(330)  | 36  | 4,118 | 85          |
| 日光工場<br>(栃木県日光市)  | 酒類                     | 製造設備他 | 1,242        | 1,684          | 171<br>(42)  | 14  | 3,112 | 28          |

（注）1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具器具備品であり、建設仮勘定を含んでおりません。

2. 上記の他、主要な設備のうち連結会社以外から賃借している設備の内容は、下記のとおりであります。

| 事業所名<br>(所在地)       | 事業の種類別<br>セグメントの<br>名称 | 設備の内容 | 年間賃借料（百万円） |
|---------------------|------------------------|-------|------------|
| 本社<br>(東京都中央区)      | 全社（共通）                 | 本社機能  | 177        |
| 加工用酒類事業部<br>(東京都港区) | 酒類                     | 事業部統括 | 66         |
| 首都圏支社<br>(東京都中央区)   | 酒類                     | 支社機能  | 53         |
| 宇和島工場<br>(愛媛県宇和島市)  | 飼料                     | 製造設備他 | 80         |

##### (2) 在外子会社

平成20年12月31日現在

| 会社名            | 事業所名<br>(所在地)       | 事業の種類別<br>セグメント<br>の名称 | 設備の内容 | 帳簿価額（百万円）    |                |              |     |       | 従業員数<br>(名) |
|----------------|---------------------|------------------------|-------|--------------|----------------|--------------|-----|-------|-------------|
|                |                     |                        |       | 建物および<br>構築物 | 機械装置<br>および運搬具 | 土地<br>(面積千㎡) | その他 | 合計    |             |
| マーカム<br>ヴィニヤーズ | アメリカ合衆国<br>カリフォルニア州 | 酒類                     | ぶどう畑他 | 644          | 253            | 114<br>(792) | 144 | 1,157 | 22          |

（注）帳簿価額のうち「その他」は、工具器具備品であり、建設仮勘定を含んでおりません。



### 3【設備の新設、除却等の計画】

(1) 重要な設備の新設、拡充等

| 会社名<br>事業所名<br>(所在地) | 事業の種類別<br>セグメントの名称 | 設備の内容   | 投資予定額（百万円） |        | 資金調達方法 | 着手年月    | 完了予定年月  |
|----------------------|--------------------|---------|------------|--------|--------|---------|---------|
|                      |                    |         | (総額)       | (既支払額) |        |         |         |
| 勝沼ワイナリー<br>(山梨県甲州市)  | 酒類                 | 酒類製造設備他 | 1,040      | —      | 自己資金   | 平成21年4月 | 平成23年7月 |
| 磐田工場<br>(静岡県磐田市)     | 医薬・化学品             | 医薬製造設備  | 600        | —      | 自己資金   | 平成21年7月 | 平成22年3月 |

(2) 重要な設備の除却、売却等

該当する事項はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 488,419,000 |
| 計    | 488,419,000 |

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(平成20年12月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成21年3月25日) | 上場金融商品取引所名ま<br>たは登録認可金融商品取<br>引業協会名      | 内容  |
|------|------------------------------------|---------------------------------|--|---|
| 普通株式 | 133,689,303                        | 133,689,303                     | 東京証券取引所<br>(市場第一部)<br>大阪証券取引所<br>(市場第一部) | 完全議決権株式であり、権<br>利内容に何ら限定のない当<br>社における標準となる株<br>式。単元株式数は1,000株で<br>あります。 |
| 計    | 133,689,303                        | 133,689,303                     | —  | —   |

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|--------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成17年12月21日<br>(注) | △11,581,000           | 133,689,303          | —               | 20,972         | —                     | 5,343                |

(注) 平成17年12月9日開催の取締役会決議に基づく自己株式消却による発行済株式総数の減少であります。

#### (5)【所有者別状況】

平成20年12月31日現在

| 区分                  | 株式の状況(1単元の株式数1,000株)    |        |              |            |        |      |           |         | 単元未満<br>株式の状況<br>(株) |
|---------------------|-------------------------|--------|--------------|------------|--------|------|-----------|---------|----------------------|
|                     | 政府<br>および<br>地方<br>公共団体 | 金融機関   | 金融商品<br>取引業者 | その他の<br>法人 | 外国法人等  |      | 個人<br>その他 | 計       |                      |
|                     |                         |        |              |            | 個人以外   | 個人   |           |         |                      |
| 株主数<br>(人)          | —                       | 33     | 40           | 229        | 84     | 6    | 16,864    | 17,256  | —                    |
| 所有株式数<br>(単元)       | —                       | 17,084 | 481          | 69,184     | 11,598 | 12   | 34,099    | 132,458 | 1,231,303            |
| 所有株式数<br>の割合<br>(%) | —                       | 12.90  | 0.36         | 52.23      | 8.76   | 0.01 | 25.74     | 100.0   | —                    |

(注) 期末現在の自己株式数は471,630株であり、「個人その他」に471単元および「単元未満株式の状況」に630株含まれております。なお、自己株式471,630株は株主名簿記載上の株式数であり、期末現在の実保有残高は470,630株であります。

(6) 【大株主の状況】

平成20年12月31日現在

| 氏名または名称  | 住所   | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合(%) |
|--|--|---------------|----------------------------|
| キリンホールディングス株式会社  | 東京都中央区新川二丁目10番1号   | 67,000        | 50.12                      |
| 日本マスタートラスト信託銀行<br>株式会社(信託口)  | 東京都港区浜松町二丁目11番3号   | 8,030         | 6.01                       |
| シービーエヌワイデイエフエイ<br>インターナショナルキャップバリュー<br>ポートフォリオ<br>(常任代理人 シティバンク銀行株<br>式会社) | 1299 OCEAN AVENUE,11E,SANTA<br>MONICA,CA 90401 USA<br>(東京都品川区東品川二丁目3番14号)          | 3,153         | 2.36                       |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行<br>株式会社(信託口4G)  | 東京都中央区晴海一丁目8番11号   | 2,906         | 2.17                       |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行<br>株式会社(信託口)  | 東京都中央区晴海一丁目8番11号   | 2,345         | 1.75                       |
| ステートストリートバンクアンドト<br>ラストカンパニー505019<br>(常任代理人 株式会社みずほコー<br>ポレート銀行宛町証券決済業務室) | AIB INTERNATIONAL CENTRE P.O.<br>BOX 518 IFSC DUBLIN, IRELAND<br>(東京都中央区日本橋兜町6番7号) | 2,037         | 1.52                       |
| ステートストリートバンクアンドト<br>ラストカンパニー<br>(常任代理人 株式会社みずほコー<br>ポレート銀行宛町証券決済業務室)       | P.O.BOX 351 BOSTON MASSACHUSET<br>TS 02101 U.S.A.<br>(東京都中央区日本橋兜町6番7号)             | 1,207         | 0.90                       |
| 鈴木 忠雄  | 東京都品川区   | 880           | 0.66                       |
| 第一生命保険相互会社<br>(常任代理人 資産管理サービス<br>信託銀行株式会社)                                 | 東京都千代田区有楽町一丁目13番1号<br>(東京都中央区晴海一丁目8番12号<br>晴海アイランドトリトンスクエア<br>オフィスタワーZ棟)           | 857           | 0.64                       |
| 明治安田生命保険相互会社<br>(常任代理人 資産管理サービス<br>信託銀行株式会社)                               | 東京都千代田区丸の内二丁目1番1号<br>(東京都中央区晴海一丁目8番12号<br>晴海アイランドトリトンスクエア<br>オフィスタワーZ棟)            | 742           | 0.56                       |
| 計  | —  | 89,157        | 66.69                      |

(7) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成20年12月31日現在

| 区分             | 株式数(株)   | 議決権の数(個) | 内容  |
|----------------|--|----------|---|
| 無議決権株式         | —  | —        | —   |
| 議決権制限株式(自己株式等) | —  | —        | —   |
| 議決権制限株式(その他)   | —  | —        | —   |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 470,000<br>(相互保有株式)<br>普通株式 178,000 | —        | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式。単元株式数は1,000株あります。 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 131,810,000                                     | 131,810  | 同上  |
| 単元未満株式         | 普通株式 1,231,303                                       | —        | 同上  |
| 発行済株式総数        | 133,689,303  | —        | —   |
| 総株主の議決権        | —  | 131,810  | —   |

(注) 単元未満株式には当社所有の自己株式630株が含まれております。

② 【自己株式等】

平成20年12月31日現在

| 所有者の氏名<br>または名称           | 所有者の住所                | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| メルシャン株式会社<br>(自己保有株式)     | 東京都中央区京橋<br>1-5-8     | 470,000              | —                    | 470,000             | 0.35                           |
| 日本合成アルコール株式会社<br>(相互保有株式) | 神奈川県川崎市川<br>崎区浮島町10-8 | 178,000              | —                    | 178,000             | 0.13                           |
| 計                         | —                     | 648,000              | —                    | 648,000             | 0.48                           |

(注) 上記のほか株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に保有していない株式が1,000株(議決権1個)あります。なお、当該株式数は上記「発行済株式」の「完全議決権株式(その他)」の中に含まれております。

(8) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当する事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当する事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

会社法第192条第1項の規定に基づく単元未満株式の買取請求による取得

| 区分              | 株式数(株) | 価額の総額(円)   |
|-----------------|--------|------------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 69,881 | 14,940,412 |
| 当期間における取得自己株式   | 4,244  | 701,411    |

(注) 当期間における取得自己株式には、平成21年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含まれておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度   |            | 当期間     |            |
|-----------------------------|---------|------------|---------|------------|
|                             | 株式数(株)  | 処分価額の総額(円) | 株式数(株)  | 処分価額の総額(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         | —       | —          | —       | —          |
| 消却の処分を行った取得自己株式             | —       | —          | —       | —          |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | —       | —          | —       | —          |
| その他<br>(単元未満株式の買増請求による売渡)   | 35,151  | 10,135,386 | 1,056   | 297,545    |
| 保有自己株式数                     | 470,630 | —          | 473,818 | —          |

(注) 1 当期間における処理自己株式には、平成21年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の売渡による株式数は含まれておりません。

2 当期間における保有自己株式には、平成21年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取および売渡による株式数は含まれておりません。

### 3【配当政策】

当社は株主に対し、長期にわたり安定的な配当を継続して実施することを基本方針として利益配分を行っております。また、期末配当として年1回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

当社における剰余金の配当の決定機関は株主総会であります。

その一方で、経営体質の強化および将来の事業展開に向けて、設備投資や研究開発等に備えるために内部留保の充実強化も重要と考えております。

当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

| 決議年月日              | 配当金の総額(百万円) | 1株当たりの配当額(円) |
|--------------------|-------------|--------------|
| 平成21年3月24日定時株主総会決議 | 666         | 5            |

### 4【株価の推移】

#### (1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次    | 第88期     | 第89期     | 第90期     | 第91期     | 第92期     |
|-------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 決算年月  | 平成16年12月 | 平成17年12月 | 平成18年12月 | 平成19年12月 | 平成20年12月 |
| 最高(円) | 306      | 456      | 427      | 357      | 253      |
| 最低(円) | 212      | 246      | 259      | 213      | 161      |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

#### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成20年7月 | 8月  | 9月  | 10月 | 11月 | 12月 |
|-------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 249     | 248 | 236 | 208 | 219 | 195 |
| 最低(円) | 225     | 228 | 200 | 161 | 179 | 168 |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

5【役員状況】

| 役名              | 職名           | 氏名   | 生年月日          | 略歴  | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-----------------|--------------|------|---------------|---|------|---------------|
| 代表取締役<br>社長CEO  |              | 植木宏  | (昭和28年11月28日) | 昭和51.4 麒麟麦酒㈱(現キリンホールディングス㈱)入社<br>平成15.3 同社関西越地区本部長<br>" 17.9 同社酒類営業本部営業部担当部長<br>" 18.3 同社国内酒類カンパニー営業本部営業部長<br>" 19.3 同社執行役員国内酒類カンパニー営業本部営業部長<br>" 19.7 麒麟麦酒㈱取締役営業本部営業部長<br>" 20.3 メルシャン㈱取締役常務執行役員<br>" 20.3 ワイン営業本部長<br>" 21.3 代表取締役社長CEO(現)  | (注)5 | —             |
| 代表取締役<br>専務執行役員 | 飼料品質管理<br>部長 | 瀬島俊介 | (昭和24年11月5日)  | 昭和51.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成12.7 人事部長<br>" 13.3 執行役員<br>" 15.4 人事部長兼リアルエステート事業部長<br>" 17.4 事業企画部長兼広告部長<br>" 18.3 飼料カンパニー長<br>" 19.3 取締役常務執行役員<br>" 20.2 飼料品質管理部長(現)<br>" 21.3 代表取締役専務執行役員(現)  | (注)5 | 10            |
| 取締役<br>常務執行役員   | 生産SCM<br>本部長 | 大野潤  | (昭和23年3月16日)  | 昭和45.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成9.3 川崎工場長<br>" 10.9 酒類製造統括部和酒製造部長<br>" 13.1 藤沢工場長兼軽井沢ウイスキー蒸留所工場長<br>" 13.3 執行役員<br>" 17.3 常務執行役員<br>" 19.3 取締役常務執行役員(現)<br>" 19.7 生産SCM本部長(現)   | (注)5 | 6             |
| 取締役<br>常務執行役員   |              | 恒川博  | (昭和25年12月17日) | 昭和51.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成10.7 開発部長<br>" 13.3 執行役員生物資源研究所所長<br>" 18.3 執行役員医薬・化学品事業部長<br>" 20.3 常務執行役員医薬・化学品事業部長<br>" 21.3 取締役常務執行役員(現)  | (注)5 | 2             |
| 取締役<br>常務執行役員   | 経営戦略<br>部長   | 中村益夫 | (昭和33年3月16日)  | 昭和55.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成10.3 ワイン事業本部企画管理部長<br>" 12.1 経営企画部長兼ワイン事業本部企画管理部長<br>" 13.3 執行役員経営企画部長<br>" 19.3 常務執行役員経営企画部長<br>" 19.7 常務執行役員経営戦略部長<br>" 21.3 取締役常務執行役員経営戦略部長(現)   | (注)5 | —             |
| 取締役<br>相談役      |              | 岡部有治 | (昭和17年8月25日)  | 昭和41.4 味の素㈱入社<br>平成4.7 同社福岡支店長<br>" 7.6 同社取締役東京支店長兼広域営業本部副本部長<br>" 9.6 同社取締役広域営業本部長<br>" 11.6 同社常務取締役<br>" 13.1 同社取締役<br>" 13.1 メルシャン㈱顧問<br>" 13.3 専務取締役<br>" 13.3 酒類副カンパニー長<br>" 15.3 酒類カンパニー長<br>" 16.1 代表取締役社長COO<br>" 18.3 代表取締役社長CEO<br>" 19.7 麒麟麦酒㈱取締役(現)<br>" 21.3 取締役相談役(現) | (注)5 | 14            |
| 取締役             |              | 椎名武雄 | (昭和4年5月11日)   | 昭和28.6 日本アイ・ビー・エム㈱入社<br>" 37.5 同社取締役<br>" 50.2 同社取締役社長<br>平成5.1 同社会長<br>" 7.6 H O Y A ㈱取締役(現)<br>" 11.12 日本アイ・ビー・エム㈱最高顧問<br>" 12.6 ㈱商船三井取締役<br>" 13.6 明治製菓㈱取締役<br>" 17.3 メルシャン㈱取締役(現)<br>" 19.5 日本アイ・ビー・エム㈱相談役(現)   | (注)5 | —             |

| 役名    | 職名 | 氏名   | 生年月日          | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|----|------|---------------|--|------|---------------|
| 取締役   |    | 松沢幸一 | (昭和23年12月13日) | 昭和48.4<br>平成14.3<br>" 15.3<br>" 16.3<br>" 17.3<br>" 18.3<br>" 20.3<br>" 21.3<br>麒麟麦酒㈱(現キリンホールディングス㈱)入社<br>同社北陸工場長<br>同社生産本部生産統轄部長<br>同社執行役員生産本部生産統轄部長<br>同社常務執行役員生産本部生産統轄部長<br>同社常務取締役<br>同社代表取締役常務取締役(現)<br>メルシャン㈱取締役(現)  | (注)5 | —             |
| 常勤監査役 |    | 清島講紀 | (昭和26年11月9日)  | 昭和49.4<br>平成12.10<br>" 16.5<br>" 19.4<br>" 20.3<br>三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>監査室長<br>秘書部長<br>メルテックサービス㈱出向 常務取締役<br>メルシャン㈱常勤監査役(現)   | (注)4 | —             |
| 監査役   |    | 中島徹  | (昭和29年10月4日)  | 昭和53.4<br>" 55.4<br>" 60.12<br>" 61.12<br>" 62.9<br>" 63.10<br>平成17.6<br>" 18.3<br>最高裁判所司法研修所入所<br>長島・大野法律事務所入所<br>Cleary, Gottlieb, Steen & Hamilton,<br>New York勤務<br>Wilson, Sonsini, Goodrich & Rosati,<br>Palo Alto, California勤務<br>長島・大野法律事務所(現長島・大野・常松法律<br>事務所)復帰<br>同事務所パートナー(現)<br>ソニー銀行㈱取締役(現)<br>メルシャン㈱監査役(現) | (注)3 | —             |
| 監査役   |    | 大島仁志 | (昭和23年1月21日)  | 昭和47.4<br>平成9.3<br>" 12.3<br>" 14.3<br>" 15.3<br>" 16.1<br>" 18.3<br>" 19.3<br>" 19.7<br>" 20.3<br>麒麟麦酒㈱(現キリンホールディングス㈱)入社<br>同社広報部長<br>同社経営企画室長<br>同社酒類営業本部企画部長<br>同社執行役員国際ビールカンパニー社長<br>同社執行役員国際酒類カンパニー社長<br>同社常務執行役員国際酒類カンパニー社長<br>同社常勤監査役<br>キリンホールディングス㈱常勤監査役(現)<br>メルシャン㈱監査役(現)                                       | (注)4 | —             |
| 計     |    |      |               |  |      | 32            |

- (注) 1. 取締役椎名武雄、同松沢幸一の両名は、会社法第2条15号に定める社外取締役であります。  
2. 監査役中島徹、同大島仁志の両名は、会社法第2条16号に定める社外監査役であります。  
3. 平成18年3月29日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
4. 平成20年3月25日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
5. 平成21年3月24日開催の定時株主総会の終結の時から1年間  
6. 当社は、法令に定める監査役員の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第2項に定める補欠監査役2名を選出しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります

| 氏名    | 生年月日         | 略歴   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|--------------|--|---------------|
| 古江洋一郎 | (昭和31年7月28日) | 昭和55.4<br>平成14.10<br>" 19.4<br>" 20.4<br>三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>財務部長兼BC班長<br>内部統制整備推進プロジェクトリーダー<br>監査部長(現)                 | —             |
| 百武直樹  | (昭和29年5月8日)  | 昭和52.4<br>平成18.3<br>" 19.3<br>" 19.7<br>麒麟麦酒㈱(現キリンホールディングス㈱)入社<br>同社グループ戦略部戦略企画グループ部長<br>同社国内酒類カンパニー戦略企画部長<br>麒麟麦酒㈱企画部長(現) | —             |



## 6【コーポレート・ガバナンスの状況】

以下のコーポレート・ガバナンスの状況に係る項目の一部につきましては、連結会社の状況を記載しております。

### (1)コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

平成18年5月に施行された会社法および同法施行規則に基づき、当社の業務全般の適正を確保するための体制を整備し、透明性が高く強固な経営体制の確立に努めております。また、同年6月に金融商品取引法が成立したことにもない、財務報告に係わる内部統制の構築についても、同法の実施基準に則り、順次検討を進めております。これらを通して、コーポレート・ガバナンスの一層の充実に取り組んでまいります。

### (2)コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況

#### ① 会社の機関の内容

当社は、取締役の少人数化と社外取締役の招聘を実施し、取締役会の活性化を図るとともに、執行役員制度を導入し、CEO(最高経営責任者)、COO(最高執行責任者)を設けて、取締役による経営の意思決定・監督機能と業務執行機能を分化した経営機構として、職務執行権を執行役員に委ね、担当業務の最終決定者とする事で、業務執行の迅速化を図りました。同時に、役付取締役は会長、社長を除いて廃止しフラット化する一方、執行役員の体系は前述のCEO、COOをはじめ、複数の階層を設けております。

平成20年度末現在は、役付取締役はCEOを兼ねる社長のみとなり、COOは空席となっております。取締役は全部で8名、うち2名が社外取締役となっております。また、当社の監査体制は、監査役制度を採用しており、監査役は3名、うち社外監査役が2名となっております。

#### ② 内部統制システムの整備の状況

当社は内部統制システムに関し、会社法および同法施行規則に基づき、以下のとおり業務の適正を確保する体制を整備します。

##### ア) 取締役・使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

当社および子会社において、コンプライアンスの徹底を図るため、キリングroupガイドラインによる行動基準を示し、内部通報制度(企業倫理ホットライン)を設けて、コンプライアンス体制の確立を図る。また、さらに適切な体制を構築するため、教育・研修を行う。

##### イ) 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

当社は、法令および社内規程(文書管理規程、情報取扱規程)に基づいて、文書等の情報を適切に保存・管理する体制を整備する。また、個人情報の管理についても、社内の基本方針である個人情報取扱ガイドラインに則って対応する。

##### ウ) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社および子会社は、メルシャングループリスク管理規程に定めるところに従い、グループ全体のリスクを網羅的・総括的に管理する体制を整備する。また、リスク管理委員会は、適宜報告されるリスク管理体制の整備状況を把握し、最適なリスク管理体制を構築するための適切な対策を講じる。一方で、内部監査を担当する監査部が各責任部署のリスク管理状況を定期的に監査する。

##### エ) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するために、取締役会を定期的に開催するほか、必要に応じて適宜臨時に開催する。また、社内取締役を構成員とする経営戦略会議を定期的に開催し、会社全般にわたる執行方針の設定および重要事項につき審議決裁を行い、業務執行の効率化を図る。

取締役会の決定に基づく業務執行については、社内規程(執行役員規程、職務組織および業務分掌規程、職務権限および稟議手続規程)において、それぞれの責任者、執行範囲および執行手続の詳細について定める。

##### オ) 当社ならびに親会社および子会社から成る当社グループにおける業務の適正を確保するための体制

当社ならびに親会社および子会社における業務の適正を確保するため、親会社による内部統制のもと、指導・支援を受ける体制を整えるとともに、当社グループの経営管理基本方針を定めたグループ会社管理規程を整備し、子会社各社における内部統制の実効性を高める施策を実施するとともに、適宜、子会社各社へ指導・支援を実施する。また、当社監査部は子会社各社を定期的に監査する。

カ) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項および当該

使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役は、監査役がその職務を補助するための体制を整備し、監査役から職務を補助すべき使用人および社外専門家の要請があった場合には迅速に協力する。また、当該使用人の取締役からの独立性を確保するため、使用人の人事異動・評価等を行う場合は、予め監査役に報告し意見を求めるものとする。

キ) 取締役および使用人が監査役に報告するための体制、その他の監査役への報告に関する体制ならびに監査役

の監査が実効的に行われることを確保するための体制  
取締役または使用人は、監査役に対して、法定の事項に加え、全社的(当社、親会社および子会社)に重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況を速やかに報告するために必要な体制を整備する。また、監査役は、監査が実効的に行われることを確保するための体制として、監査役の経営戦略会議への出席および会社の重要情報に対するアクセスを確保する。

### ③ 内部監査および監査役監査、会計監査の状況

内部監査は、社内規程に基づき2名で構成された、前述の監査部が実施しております。監査部は、本社および重要な事業所において業務および財産等の状況を調査し、指摘・提言等を行っております。

各監査役は、監査役会が定めた監査の方針、業務の分担に従い、取締役会、経営会議その他重要な会議に出席し、取締役会等からその職務の執行状況を聴取しております。また、重要な決裁書類の閲覧、本社および重要な事業所において業務および財産の状況を調査し、必要に応じて子会社に営業の報告を求め、取締役の職務執行を、厳正に監査しております。

監査部と監査役の間では、定期的に会合を持ち、内部監査結果および指摘・提言事項等につき、相互に検討・意見交換し、密接な連携を図っております。

監査役は会計監査人とも定期会合を持ち、情報交換を行うなど連携を図っております。

会計監査につきましては、監査法人トーマツと監査契約を締結しており、会社法監査および金融商品取引法に基づく監査を受けております。会計監査人は、独立の第三者としての立場から財務諸表監査を実施し、当社との間で監査結果および内部統制等の検討課題改善項目等について適宜意見交換をしております。

また、当社からは情報・データを提供し、迅速かつ正確な監査が実施できる環境を整備しております。

| 公認会計士の氏名等 |       | 所属する監査法人名 | 継続監査年数 | 補助者の構成   |
|-----------|-------|-----------|--------|----------|
| 指定社員      | 泉本小夜子 | 監査法人トーマツ  | 1年     | 公認会計士 4名 |
| 業務執行社員    | 平野 雄二 |           | 1年     | 会計士補等 4名 |

### ④ 社外取締役および社外監査役との関係

当社の社外取締役である椎名武雄氏は日本アイ・ピー・エム株式会社の相談役および、HOYA株式会社の社外取締役であり、松沢幸一氏はキリンホールディングス株式会社の代表取締役常務取締役であります。また、当社の社外監査役である中島徹氏は長島・大野・常松法律事務所のパートナーおよび、ソニー銀行株式会社の社外取締役であり、大島仁志氏はキリンホールディングス株式会社の常勤監査役であります。当社は、いずれの会社または事務所とも、社外取締役、社外監査役個人が直接利害関係を有する取引を行っておりません。

### (3) リスク管理体制の整備の状況

当社グループでは、全社的な責任体制を明確にするためグループリスク管理規程を制定、リスク管理委員会を設置しております。

グループ全体としては「製品品質」「環境・有害物質」「コンプライアンス」「情報管理」「クライシス対応」に関する5つのリスクを重視しています。

各組織においてもリスク担当者を設置し、それぞれの業務におけるリスクを洗い出して、日常業務におけるリスクの未然防止や軽減に取り組んでいます。

リスク管理委員会が、取締役会への定期的報告を行う義務を負って、実際の活動を推進します。

### (4) 役員報酬等の内容

#### ① 取締役および監査役に支払った報酬

取締役 8名 162百万円 (うち社外取締役 1名 12百万円)

監査役 4名 28百万円 (うち社外監査役 1名 8百万円)

#### ② 当期中の株主総会決議により支給した役員退職慰労金

取締役 1名 6百万円

監査役 2名 55百万円

(5)監査報酬等の内容

公認会計士法第2条第1項に規定する業務に基づく報酬 27百万円  
上記以外の業務に基づく報酬の金額 5百万円

(6)責任限定契約の内容の概要

当社と各社外取締役および各社外監査役は、会社法第427条第1項の規定により、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項各号に定める金額の合計額としております。

(7)取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨定款に定めております。

(8)取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨、また、取締役の選任決議については累積投票によらない旨を定款に定めております。

(9)取締役会にて決議することができる株主総会決議事項

当社は、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。

(10)株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

## 第5【経理の状況】

### 1 連結財務諸表および財務諸表の作成方法について

- (1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式および作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。  
なお、前連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。
- (2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式および作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。  
なお、前事業年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）および当連結会計年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）の連結財務諸表ならびに前事業年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）および当事業年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）の財務諸表について、監査法人トーマツにより監査を受けております。

なお、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、有価証券報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の連結財務諸表及び財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受け、監査報告書を受領しております。

なお、監査法人トーマツは、監査法人の種類の変更により、平成21年7月1日をもって有限責任監査法人トーマツとなっております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

① 【連結貸借対照表】

| 区分                 | 注記<br>番号  | 前連結会計年度<br>(平成19年12月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成20年12月31日) |            |       |
|--------------------|-----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|-------|
|                    |           | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) |       |
| (資産の部)             |           |                          |            |                          |            |       |
| I 流動資産             |           |                          |            |                          |            |       |
| 1 現金および預金          |           | 6,160                    |            | 5,210                    |            |       |
| 2 受取手形および売掛金       | ※ 4       | 25,902                   |            | 22,698                   |            |       |
| 3 有価証券             |           | 36                       |            | 47                       |            |       |
| 4 たな卸資産            |           | 21,644                   |            | 19,256                   |            |       |
| 5 繰延税金資産           |           | 162                      |            | 117                      |            |       |
| 6 その他              |           | 2,367                    |            | 2,576                    |            |       |
| 貸倒引当金              |           | △13                      |            | △206                     |            |       |
| 流動資産合計             |           | 56,260                   | 64.6       | 49,700                   | 63.6       |       |
| II 固定資産            |           |                          |            |                          |            |       |
| 1 有形固定資産           |           |                          |            |                          |            |       |
| (1) 建物および構築物       | ※ 2,<br>5 | 20,466                   |            | 20,204                   |            |       |
| 減価償却累計額            |           | 10,366                   | 10,099     | 10,616                   | 9,588      |       |
| (2) 機械装置および<br>運搬具 | ※ 2,<br>5 | 36,980                   |            | 37,919                   |            |       |
| 減価償却累計額            |           | 28,750                   | 8,229      | 29,700                   | 8,219      |       |
| (3) 土地             | ※ 2       |                          | 1,708      |                          | 1,662      |       |
| (4) 建設仮勘定          |           |                          | 459        |                          | 119        |       |
| (5) その他            | ※ 5       | 2,530                    |            | 2,559                    |            |       |
| 減価償却累計額            |           | 1,939                    | 590        | 1,959                    | 600        |       |
| 有形固定資産合計           |           |                          | 21,087     |                          | 20,189     | 25.9  |
| 2 無形固定資産           |           |                          | 2,112      |                          | 1,724      | 2.2   |
| 3 投資その他の資産         |           |                          |            |                          |            |       |
| (1) 投資有価証券         | ※ 1       |                          | 4,159      |                          | 3,241      |       |
| (2) 前払年金費用         |           |                          | 1,525      |                          | 1,307      |       |
| (3) 繰延税金資産         |           |                          | 29         |                          | 31         |       |
| (4) その他            | ※ 1       |                          | 2,295      |                          | 2,985      |       |
| 貸倒引当金              |           |                          | △387       |                          | △1,047     |       |
| 投資その他の資産合計         |           |                          | 7,622      |                          | 6,518      | 8.3   |
| 固定資産合計             |           |                          | 30,823     |                          | 28,431     | 36.4  |
| 資産合計               |           |                          | 87,084     | 100.0                    | 78,132     | 100.0 |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成19年12月31日) |            | 当連結会計年度<br>(平成20年12月31日) |            |
|--------------------|----------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|
|                    |          | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                 | 構成比<br>(%) |
| <b>(負債の部)</b>      |          |                          |            |                          |            |
| <b>I 流動負債</b>      |          |                          |            |                          |            |
| 1 支払手形および買掛金       | ※ 4      | 8,646                    |            | 7,067                    |            |
| 2 短期借入金            | ※ 2      | 5,469                    |            | 5,342                    |            |
| 3 1年内返済予定長期<br>借入金 |          | 17                       |            | 4,048                    |            |
| 4 未払金              |          | 9,044                    |            | 7,313                    |            |
| 5 未払費用             |          | 2,115                    |            | 1,183                    |            |
| 6 未払法人税等           |          | 154                      |            | 148                      |            |
| 7 預り金              |          | 2,721                    |            | 2,329                    |            |
| 8 賞与引当金            |          | 240                      |            | 374                      |            |
| 9 その他              | ※ 4      | 188                      |            | 759                      |            |
| 流動負債合計             |          | 28,596                   | 32.9       | 28,568                   | 36.6       |
| <b>II 固定負債</b>     |          |                          |            |                          |            |
| 1 長期借入金            |          | 9,155                    |            | 5,057                    |            |
| 2 繰延税金負債           |          | 2,845                    |            | 2,159                    |            |
| 3 退職給付引当金          |          | 166                      |            | 149                      |            |
| 4 役員退職慰労引当金        |          | 169                      |            | —                        |            |
| 5 長期預り金            |          | 14                       |            | —                        |            |
| 6 その他              |          | 11                       |            | 125                      |            |
| 固定負債合計             |          | 12,362                   | 14.2       | 7,492                    | 9.6        |
| 負債合計               |          | 40,959                   | 47.1       | 36,061                   | 46.2       |
| <b>(純資産の部)</b>     |          |                          |            |                          |            |
| <b>I 株主資本</b>      |          |                          |            |                          |            |
| 1 資本金              |          | 20,972                   | 24.1       | 20,972                   | 26.8       |
| 2 資本剰余金            |          | 16,834                   | 19.3       | 16,831                   | 21.6       |
| 3 利益剰余金            |          | 7,431                    | 8.5        | 4,893                    | 6.2        |
| 4 自己株式             |          | △143                     | △0.2       | △148                     | △0.2       |
| 株主資本合計             |          | 45,095                   | 51.7       | 42,550                   | 54.4       |
| <b>II 評価・換算差額等</b> |          |                          |            |                          |            |
| 1 その他有価証券評価差額<br>金 |          | 591                      | 0.7        | 86                       | 0.1        |
| 2 繰延ヘッジ損益          |          | 7                        | 0.0        | △3                       | △0.0       |
| 3 為替換算調整勘定         |          | 114                      | 0.1        | △910                     | △1.2       |
| 評価・換算差額等合計         |          | 713                      | 0.8        | △827                     | △1.1       |
| <b>III 少数株主持分</b>  |          |                          |            |                          |            |
| 少数株主持分             |          | 315                      | 0.4        | 348                      | 0.5        |
| 純資産合計              |          | 46,124                   | 52.9       | 42,071                   | 53.8       |
| 負債純資産合計            |          | 87,084                   | 100.0      | 78,132                   | 100.0      |

②【連結損益計算書】

| 区分                             | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |            | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |            |       |
|--------------------------------|----------|---|------------|---|------------|-------|
|                                |          | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                  | 百分比<br>(%) |       |
| I 売上高                          |          |   | 103,058    | 100.0                                     | 90,831     | 100.0 |
| II 売上原価                        | ※2       |   | 77,987     | 75.7                                      | 69,195     | 76.2  |
| 売上総利益                          |          |   | 25,071     | 24.3                                      | 21,636     | 23.8  |
| III 販売費および一般管理費                | ※1,<br>2 |   | 24,381     | 23.7                                      | 22,938     | 25.3  |
| <u>営業損失(△)または<br/>    営業利益</u> |          |   | 689        | 0.6                                       | △1,302     | △1.5  |
| IV 営業外収益                       |          |   |            |   |            |       |
| 1 受取利息                         |          | 15  |            |   | 18         |       |
| 2 受取配当金                        |          | 50  |            |   | 60         |       |
| 3 持分法による投資利益                   |          | 195                                       |            |   | 220        |       |
| 4 為替差益                         |          | 29  |            |   | —          |       |
| 5 補助金収入                        |          | 57  |            |   | 39         |       |
| 6 その他                          |          | 102                                       | 450        | 0.4                                       | 116        | 455   |
| 0.5                            |          |   |            |   |            |       |
| V 営業外費用                        |          |   |            |   |            |       |
| 1 支払利息                         |          | 255                                       |            |   | 265        |       |
| 2 売上割引                         |          | 36  |            |   | —          |       |
| 3 為替差損                         |          | —   |            |   | 194        |       |
| 4 その他                          |          | 63  | 355        | 0.3                                       | 81         | 540   |
| 0.6                            |          |   |            |   |            |       |
| <u>経常損失(△)または<br/>    経常利益</u> |          |   | 784        | 0.7                                       | △1,387     | △1.6  |
| VI 特別利益                        |          |   |            |   |            |       |
| 1 固定資産売却益                      | ※3       | 491                                       |            |   | 157        |       |
| 2 投資有価証券売却益                    |          | 64  |            |   | 6          |       |
| 3 保険差益                         |          | —   |            |   | 82         |       |
| 4 事務所移転補償金                     |          | —   |            |   | 69         |       |
| 5 その他                          | ※5       | 61  | 617        | 0.7                                       | 0          | 317   |
| 0.3                            |          |   |            |   |            |       |

| 区分                                    | 注記<br>番号 | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |               |             | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |               |             |
|---------------------------------------|----------|---|---------------|-------------|---|---------------|-------------|
|                                       |          | 金額 (百万円)                                  |               | 百分比<br>(%)  | 金額 (百万円)                                  |               | 百分比<br>(%)  |
| <b>Ⅶ 特別損失</b>                         |          |   |               |             |   |               |             |
| 1 固定資産処分損                             | ※ 4      | 75  |               |             | 152                                       |               |             |
| 2 固定資産圧縮損                             |          | —   |               |             | 80  |               |             |
| <u>3 減損損失</u>                         | ※ 9      | —   |               |             | <u>733</u>                                |               |             |
| 4 投資有価証券評価損                           |          | 16  |               |             | 10  |               |             |
| 5 貸倒引当金繰入額                            |          | 15  |               |             | —   |               |             |
| 6 事業再編成費用                             | ※ 6      | 419                                       |               |             | —   |               |             |
| 7 災害損失                                | ※ 7      | 150                                       |               |             | —   |               |             |
| 8 その他                                 | ※ 8      | 1   | 678           | 0.7         | 70  | 1,048         | 1.1         |
| 税金等調整前当期純損失<br>(△) または税金等調整<br>前当期純利益 |          |   | <u>723</u>    | <u>0.7</u>  |   | <u>△2,118</u> | <u>△2.4</u> |
| 法人税、住民税および<br>事業税                     |          | 169                                       |               |             | 199                                       |               |             |
| 法人税等還付税額                              |          | —   |               |             | △155                                      |               |             |
| 法人税等調整額                               |          | <u>2,114</u>                              | <u>2,284</u>  | <u>2.2</u>  | <u>△326</u>                               | <u>△281</u>   | <u>△0.3</u> |
| 少数株主利益                                |          |   | 37            | 0.0         |   | 34            | 0.0         |
| <u>当期純損失 (△)</u>                      |          |   | <u>△1,598</u> | <u>△1.5</u> |   | <u>△1,871</u> | <u>△2.1</u> |



③【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）

(単位：百万円)

|                               | 株主資本   |        |        |      |        |
|-------------------------------|--------|--------|--------|------|--------|
|                               | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金  | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成18年12月31日 残高                | 20,972 | 16,834 | 9,697  | △108 | 47,396 |
| 連結会計年度中の変動額                   |        |        |        |      |        |
| 剰余金の配当                        | —      | —      | △666   | —    | △666   |
| 当期純損失(△)                      | —      | —      | △1,598 | —    | △1,598 |
| 自己株式の取得                       | —      | —      | —      | △40  | △40    |
| 自己株式の処分                       | —      | 0      | —      | 5    | 5      |
| 株主資本以外の項目の連結会計<br>年度中の変動額(純額) | —      | —      | —      | —    | —      |
| 連結会計年度中の変動額合計                 | —      | 0      | △2,265 | △35  | △2,300 |
| 平成19年12月31日 残高                | 20,972 | 16,834 | 7,431  | △143 | 45,095 |

|                               | 評価・換算差額等         |         |              |                | 少数株主持分 | 純資産合計  |
|-------------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|--------|--------|
|                               | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |        |
| 平成18年12月31日 残高                | 644              | 7       | 149          | 802            | 277    | 48,475 |
| 連結会計年度中の変動額                   |                  |         |              |                |        |        |
| 剰余金の配当                        | —                | —       | —            | —              | —      | △666   |
| 当期純損失(△)                      | —                | —       | —            | —              | —      | △1,598 |
| 自己株式の取得                       | —                | —       | —            | —              | —      | △40    |
| 自己株式の処分                       | —                | —       | —            | —              | —      | 5      |
| 株主資本以外の項目の連結会計<br>年度中の変動額(純額) | △52              | △0      | △35          | △88            | 37     | △51    |
| 連結会計年度中の変動額合計                 | △52              | △0      | △35          | △88            | 37     | △2,351 |
| 平成19年12月31日 残高                | 591              | 7       | 114          | 713            | 315    | 46,124 |

当連結会計年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）

(単位：百万円)

|                               | 株主資本   |        |        |      |        |
|-------------------------------|--------|--------|--------|------|--------|
|                               | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金  | 自己株式 | 株主資本合計 |
| 平成19年12月31日 残高                | 20,972 | 16,834 | 7,431  | △143 | 45,095 |
| 連結会計年度中の変動額                   |        |        |        |      |        |
| 剰余金の配当                        | —      | —      | △665   | —    | △665   |
| 当期純損失(△)                      | —      | —      | △1,871 | —    | △1,871 |
| 自己株式の取得                       | —      | —      | —      | △14  | △14    |
| 自己株式の処分                       | —      | △2     | —      | 10   | 7      |
| 株主資本以外の項目の連結会計<br>年度中の変動額(純額) | —      | —      | —      | —    | —      |
| 連結会計年度中の変動額合計                 | —      | △2     | △2,537 | △4   | △2,545 |

|                | 株主資本   |        |              |      |               |
|----------------|--------|--------|--------------|------|---------------|
|                | 資本金    | 資本剰余金  | 利益剰余金        | 自己株式 | 株主資本合計        |
| 平成20年12月31日 残高 | 20,972 | 16,831 | <u>4,893</u> | △148 | <u>42,550</u> |

|                               | 評価・換算差額等         |         |              |                | 少数株主持分 | 純資産合計         |
|-------------------------------|------------------|---------|--------------|----------------|--------|---------------|
|                               | その他有価証券<br>評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |               |
| 平成19年12月31日 残高                | 591              | 7       | 114          | 713            | 315    | <u>46,124</u> |
| 連結会計年度中の変動額                   |                  |         |              |                |        |               |
| 剰余金の配当                        | —                | —       | —            | —              | —      | △665          |
| 当期純損失(△)                      | —                | —       | —            | —              | —      | <u>△1,871</u> |
| 自己株式の取得                       | —                | —       | —            | —              | —      | △14           |
| 自己株式の処分                       | —                | —       | —            | —              | —      | 7             |
| 株主資本以外の項目の連結会計<br>年度中の変動額(純額) | △504             | △11     | △1,025       | △1,541         | 33     | △1,507        |
| 連結会計年度中の変動額合計                 | △504             | △11     | △1,025       | △1,541         | 33     | <u>△4,053</u> |
| 平成20年12月31日 残高                | 86               | △3      | △910         | △827           | 348    | <u>42,071</u> |

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

|                                  | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |
|----------------------------------|---|---|
| 区分                               | 金額 (百万円)                                  | 金額 (百万円)                                  |
| 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損失(△)<br>または税金等調整前当期純利益 | 723                                       | △2,118                                    |
| 減価償却費                            | 3,077                                     | 3,406                                     |
| 減損損失                             | —   | 733                                       |
| のれん償却額                           | 56  | 56  |
| 貸倒引当金の増減額                        | 8   | 853                                       |
| 賞与引当金の増減額                        | △105                                      | 134                                       |
| 退職給付引当金の増減額                      | △15                                       | △16                                       |
| 前払年金費用の増減額                       | 204                                       | 218                                       |
| 役員退職慰労引当金の増減額                    | △405                                      | △169                                      |
| 受取利息および受取配当金                     | △65                                       | △78                                       |
| 支払利息                             | 255                                       | 265                                       |
| 為替差損益                            | 4   | 33  |
| 持分法による投資利益                       | △195                                      | △220                                      |
| 有価証券売却益                          | △3  | △1  |
| 投資有価証券売却益                        | △64                                       | △6  |
| 投資有価証券評価損                        | 16  | 10  |
| 有形固定資産除却・売却損                     | 69  | 152                                       |
| 有形固定資産売却益                        | △490                                      | △157                                      |
| 事務所移転補償金                         | —   | △69                                       |
| 保険差益                             | —   | △82                                       |
| 固定資産圧縮損                          | —   | 80  |
| 事業再編成費用                          | 419                                       | —   |
| 売上債権の増減額                         | 8,084                                     | 3,100                                     |
| たな卸資産の増減額                        | △2,319                                    | 1,770                                     |
| その他資産の増減額                        | △534                                      | △617                                      |
| 仕入債務の増減額                         | 674                                       | △1,537                                    |
| その他負債の増減額                        | △3,489                                    | △2,891                                    |
| 役員賞与                             | △1  | —   |
| 小計                               | 5,903                                     | 2,847                                     |
| 火災保険に係る収入                        | —   | 117                                       |
| 法人税等の支払額                         | △954                                      | △180                                      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー                 | 4,949                                     | 2,784                                     |

|                     | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |
|---------------------|---|---|
| 区分                  | 金額 (百万円)                                  | 金額 (百万円)                                  |
| Ⅱ 投資活動によるキャッシュ・フロー  |   |   |
| 定期預金の預入れによる支出       | △1  | △1  |
| 有価証券の取得による支出        | △142                                      | △133                                      |
| 有価証券の売却による収入        | 298                                       | 111                                       |
| 有形固定資産の取得による支出      | △3,193                                    | △2,787                                    |
| 有形固定資産の売却による収入      | 661                                       | 142                                       |
| 無形固定資産の取得による支出      | △678                                      | △276                                      |
| 投資有価証券の取得による支出      | △2  | △4  |
| 投資有価証券の売却による収入      | 71  | 7   |
| 貸付けによる支出            | △169                                      | △203                                      |
| 貸付金の回収による収入         | 124                                       | 115                                       |
| 利息および配当金の受取額        | 74  | 157                                       |
| その他投資活動による増減額       | △104                                      | 216                                       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    | △3,060                                    | △2,655                                    |
| Ⅲ 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          | 46  | △52                                       |
| 長期借入れによる収入          | —   | 4   |
| 長期借入金の返済による支出       | △73                                       | △51                                       |
| 自己株式の売却による収入        | 5   | 7   |
| 自己株式の取得による支出        | △27                                       | △14                                       |
| 配当金の支払額             | △666                                      | △666                                      |
| 利息の支払額              | △255                                      | △267                                      |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    | △970                                      | △1,041                                    |
| Ⅳ 現金および現金同等物に係る換算差額 | △4  | △39                                       |
| Ⅴ 現金および現金同等物の増減額    | 914                                       | △951                                      |
| Ⅵ 現金および現金同等物の期首残高   | 5,214                                     | 6,128                                     |
| Ⅶ 現金および現金同等物の期末残高   | 6,128                                     | 5,176                                     |

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目             | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  |
|----------------|--|--|
| 1 連結の範囲に関する事項  | <p>(1) 連結子会社数 13社<br/>会社名は、「第1企業の概況4関係会社の状況」に記載のとおりです。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/> <sub>(株)</sub>メルシャンサロン<br/>                     (非連結子会社について連結の範囲から除いた理由)<br/>                     非連結子会社の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)および利益剰余金(持分に見合う額)等のそれぞれの合計額は、連結会社の総資産、売上高、当期純損益および利益剰余金のそれぞれの合計額に対して重要性がないため連結の範囲から除いております。</p>  | <p>(1) 連結子会社数 12社<br/>同左<br/>なお、メルシャンバイオグリーン<sub>(株)</sub>は、平成20年10月7日付をもって会社清算手続きが終了したため、連結子会社から除外しております。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>同左</p> |
| 2 持分法の適用に関する事項 | <p>(1) 持分法適用会社<br/>非連結子会社 なし<br/>関連会社 2社<br/>日本合成アルコール<sub>(株)</sub><br/>深?萬榮薬業有限公司</p> <p>(2) 持分法非適用会社<br/>非連結子会社<br/><sub>(株)</sub>メルシャンサロン 他3社<br/>関連会社<br/>サンバイオ<sub>(株)</sub> 他5社<br/>(非連結子会社および関連会社について持分法を適用しない理由)<br/>持分法非適用会社は、当期純損益および利益剰余金等と与える影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除いております。</p> <p>(3) 持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、各社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。</p> | <p>(1) 持分法適用会社<br/>同左</p> <p>(2) 持分法非適用会社<br/>同左</p> <p>(3) 同左</p>   |

| 項目  | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  |
|---|--|--|
| 3 連結子会社の事業年度等に関する事項   | <p>連結子会社のうち、シャトー・レイソンの決算日は、10月31日であります。連結財務諸表の作成にあたっては同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p> <p>また、日本リカー(株)の決算日は、3月31日であります。当期連結財務諸表を作成するにあたっては12月31日現在で決算に準じた仮決算を行った財務諸表を使用しております。</p> <p>他の連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。</p>  | 同左   |
| <p>4 会計処理基準に関する事項</p> <p>(1) 重要な資産の評価基準および評価方法</p> <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> | <p>(イ) 有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)<br/>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(ロ) デリバティブ<br/>時価法</p> <p>(ハ) たな卸資産<br/>移動平均法による原価法</p> <p>(イ) 有形固定資産<br/>定率法<br/>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっております。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物および構築物 10～45年<br/>機械装置および運搬具 4～12年</p> | <p>(イ) 有価証券<br/>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>(ロ) デリバティブ<br/>同左</p> <p>(ハ) たな卸資産<br/>同左</p> <p>(イ) 有形固定資産<br/>同左</p> <p>(追加情報)<br/>当社および国内連結子会社は当連結会計年度より、法人税法の改正にともない平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法の適用により取得価額の5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。<br/>これにより、営業損失、経常損失、および税金等調整前当期純損失が176百万円増加しております。</p> |

| 項目 | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |
|----|---|---|
|    | (口) 無形固定資産<br>定額法<br>なお、ソフトウェア(自社利用分)に<br>ついては、社内における利用可能期間<br>(5年)に基づく定額法によっており<br>ます。 | (口) 無形固定資産<br>同左                          |

| 項目              | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)   |
|-----------------|---|---|
| (3) 重要な引当金の計上基準 | <p>(イ) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(ロ) 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、将来の賞与支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。</p> <p>(ハ) 役員賞与引当金<br/>役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。</p> <p>(ニ) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、計上しております。<br/>なお、会計基準変更時差異(3,249百万円)については、15年による按分額を費用処理しております。<br/>また、数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、それぞれ発生翌連結会計年度から損益処理しております。<br/>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により損益処理しております。</p> <p>(ホ) 役員退職慰労引当金<br/>役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(イ) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(ロ) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(ハ) 役員賞与引当金<br/>同左</p> <p>(ニ) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(ホ) 役員退職慰労引当金<br/><br/>(追加情報)<br/>当社は役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上していましたが、平成20年3月25日開催の定時株主総会において、当社役員、執行役員および執行理事の退職慰労金制度の廃止および打ち切り支給を決議いたしました。これにより当連結会計年度より当社役員、執行役員および執行理事に対する役員退職慰労金を全額取崩し、打ち切り支給にともなう未払額107百万円を固定負債の「その他」に含めて計上しております。</p> |



| 項目                       | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  |
|--------------------------|--|--|
| (4) 重要なリース取引の処理<br>方法    | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。   | 同左   |
| (5) 重要なヘッジ会計の方法          | <p>(イ) ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>(ロ) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引 (為替予約取引、金利スワップ取引)<br/>ヘッジ対象<br/>相場変動等による損失の可能性がある、相場変動等が評価に反映されていないものおよびキャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの。</p> <p>(ハ) ヘッジ方針<br/>当社の内規に基づき、通貨および金利の取引における市場相場変動およびキャッシュ・フロー変動に対するリスク回避を目的としてデリバティブ取引を利用しており、投機目的の取引は行っておりません。</p> <p>(ニ) ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジの有効性の判定は、原則としてヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額等を基礎にして判断することとしております。</p> | <p>(イ) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(ロ) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>同左<br/><br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(ハ) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(ニ) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> |
| (6) その他連結財務諸表作成のための重要な事項 | (イ) 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。   | (イ) 消費税等の会計処理<br>同左  |

| 項目                        | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |
|---------------------------|---|---|
| 5 連結子会社の資産および負債の評価に関する事項  | 連結子会社の資産および負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。   | 同左  |
| 6 のれんの償却に関する事項            | のれんの償却については、連結子会社の実態に基づいた適切な償却方法および期間で償却しております。   | 同左  |
| 7 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | 連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金および現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金および容易に換金可能で、かつ価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。 | 同左  |

(会計処理方法の変更)

| 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |
|--|---|
| <p>(有形固定資産の減価償却方法)<br/>                     当連結会計年度より、平成19年度の税制改正による減価償却方法を適用しており、平成19年4月1日以降取得した建物(附属設備を除く)については定額法、その他の有形固定資産については定率法を採用しております。ただし既存資産については、従来通り旧定額法、旧定率法によっております。<br/>                     なお、この変更による影響額は軽微であります。</p> |   |

(表示方法の変更)

| 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)   |
|---|---|
|   | <p>(連結貸借対照表)<br/>                     前連結会計年度まで区分掲記しておりました「長期預り金」は、金額的重要性が乏しくなったため固定負債の「その他」に含めて表示しております。<br/>                     なお、当連結会計年度の「長期預り金」は5百万円であります。</p> <p>(連結損益計算書)<br/>                     前連結会計年度まで区分掲記しておりました「売上割引」は、営業外費用の総額の100分の10以下となったため営業外費用の「その他」に含めて表示しております。<br/>                     なお、当連結会計年度の「売上割引」は0百万円であります。</p> |

注記事項  
(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成19年12月31日)   | 当連結会計年度<br>(平成20年12月31日) |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
|--|--------------------------|----------|--|------|-------|--|----------|------|--|------------|-------|---------|------------|-------|---------|----|------|---------|----|--------|----------|-------|--|--|-------|------|--------|----|------|--------|-----|-----|-------------------------------|---------------|------------|-------|----|--------|--|------------|----------|--|-----|-------|--|-----|-----|-------------------|-------|------------|-------|----|--------|------|--------|--|------|-----|--|----------|-----|--|---------|------|--|-----|-------|--|
| <p>※1 非連結子会社および関連会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">投資有価証券(株式)</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">1,117百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>出資金</td> <td style="text-align: right;">653 "</td> <td></td> </tr> </table> <p>※2 担保に供している資産ならびに担保付債務は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="3">担保資産</td> </tr> <tr> <td>建物および構築物</td> <td style="text-align: right;">63百万円</td> <td style="text-align: right;">(63百万円)</td> </tr> <tr> <td>機械装置および運搬具</td> <td style="text-align: right;">74 "</td> <td style="text-align: right;">(74 " )</td> </tr> <tr> <td>土地</td> <td style="text-align: right;">28 "</td> <td style="text-align: right;">(28 " )</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">166百万円</td> <td style="text-align: right;">(166百万円)</td> </tr> <tr> <td colspan="3">担保付債務</td> </tr> <tr> <td>短期借入金</td> <td style="text-align: right;">3百万円</td> <td style="text-align: right;">(3百万円)</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">3百万円</td> <td style="text-align: right;">(3百万円)</td> </tr> </table> <p>上記のうち( )内書は、工場財団抵当ならびに当該債務を示しております。</p> <p>3 偶発債務<br/>下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;">保証先</th> <th style="width: 40%;">保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>サンバイオ(株)<br/>従業員<br/>(提携カードローン)</td> <td style="text-align: right;">53百万円<br/>60 "</td> </tr> <tr> <td>従業員(住宅貸付金)</td> <td style="text-align: right;">155 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">269百万円</td> </tr> </tbody> </table> | 投資有価証券(株式)               | 1,117百万円 |  | 出資金  | 653 " |  | 担保資産     |      |  | 建物および構築物   | 63百万円 | (63百万円) | 機械装置および運搬具 | 74 "  | (74 " ) | 土地 | 28 " | (28 " ) | 合計 | 166百万円 | (166百万円) | 担保付債務 |  |  | 短期借入金 | 3百万円 | (3百万円) | 合計 | 3百万円 | (3百万円) | 保証先 | 保証額 | サンバイオ(株)<br>従業員<br>(提携カードローン) | 53百万円<br>60 " | 従業員(住宅貸付金) | 155 " | 合計 | 269百万円 | <p>※1 非連結子会社および関連会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">投資有価証券(株式)</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">1,133百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>出資金</td> <td style="text-align: right;">704 "</td> <td></td> </tr> </table> <p>※2 _____</p> <p>3 偶発債務<br/>従業員の金融機関借入金に対し保証を行っておりません。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 60%;">保証先</th> <th style="width: 40%;">保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>従業員<br/>(提携カードローン)</td> <td style="text-align: right;">56百万円</td> </tr> <tr> <td>従業員(住宅貸付金)</td> <td style="text-align: right;">139 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">195百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>※4 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。<br/>なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">受取手形</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">196百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td style="text-align: right;">3 "</td> <td></td> </tr> <tr> <td>設備関係支払手形</td> <td style="text-align: right;">8 "</td> <td></td> </tr> </table> <p>※5 圧縮記帳額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">建物及び構築物</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">2百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">127 "</td> <td></td> </tr> </table> | 投資有価証券(株式) | 1,133百万円 |  | 出資金 | 704 " |  | 保証先 | 保証額 | 従業員<br>(提携カードローン) | 56百万円 | 従業員(住宅貸付金) | 139 " | 合計 | 195百万円 | 受取手形 | 196百万円 |  | 支払手形 | 3 " |  | 設備関係支払手形 | 8 " |  | 建物及び構築物 | 2百万円 |  | その他 | 127 " |  |
| 投資有価証券(株式)   | 1,117百万円                 |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 出資金  | 653 "                    |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 担保資産   |                          |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 建物および構築物   | 63百万円                    | (63百万円)  |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 機械装置および運搬具   | 74 "                     | (74 " )  |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 土地   | 28 "                     | (28 " )  |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 合計   | 166百万円                   | (166百万円) |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 担保付債務  |                          |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 短期借入金  | 3百万円                     | (3百万円)   |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 合計   | 3百万円                     | (3百万円)   |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 保証先  | 保証額                      |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| サンバイオ(株)<br>従業員<br>(提携カードローン)  | 53百万円<br>60 "            |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 従業員(住宅貸付金)   | 155 "                    |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 合計   | 269百万円                   |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 投資有価証券(株式)   | 1,133百万円                 |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 出資金  | 704 "                    |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 保証先  | 保証額                      |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 従業員<br>(提携カードローン)  | 56百万円                    |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 従業員(住宅貸付金)   | 139 "                    |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 合計   | 195百万円                   |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 受取手形   | 196百万円                   |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 支払手形   | 3 "                      |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 設備関係支払手形   | 8 "                      |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 建物及び構築物  | 2百万円                     |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| その他  | 127 "                    |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| <p>※4 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。<br/>なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">受取手形</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">224百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>支払手形</td> <td style="text-align: right;">3 "</td> <td></td> </tr> </table> <p>※5 圧縮記帳額</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">建物および構築物</td> <td style="width: 20%; text-align: right;">2百万円</td> <td style="width: 20%;"></td> </tr> <tr> <td>機械装置および運搬具</td> <td style="text-align: right;">80 "</td> <td></td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;">127 "</td> <td></td> </tr> </table>   | 受取手形                     | 224百万円   |  | 支払手形 | 3 "   |  | 建物および構築物 | 2百万円 |  | 機械装置および運搬具 | 80 "  |         | その他        | 127 " |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 受取手形   | 224百万円                   |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 支払手形   | 3 "                      |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 建物および構築物   | 2百万円                     |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| 機械装置および運搬具   | 80 "                     |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |
| その他  | 127 "                    |          |  |      |       |  |          |      |  |            |       |         |            |       |         |    |      |         |    |        |          |       |  |  |       |      |        |    |      |        |     |     |                               |               |            |       |    |        |  |            |          |  |     |       |  |     |     |                   |       |            |       |    |        |      |        |  |      |     |  |          |     |  |         |      |  |     |       |  |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
|---|---|----------|------|---------|-------|-------|-----|---------|-------|---------|----------|-------|--------|-------|--------------|------|-------|-------|-------|-------|----------|-------|---------|--------|-----|------|----|--------|-----------|-------|-------------|------|------------|------|---------|-----|----|-------|----------|------|------------|------|-----------|-----|----------|--------|-----------|------|---------|------|----------|------|------------|------|----|--------|---|-------|----------|------|---------|-------|-------|-----|---------|-------|---------|----------|-------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|----------|-------|----------|-------|----------|------|------------|-----|----|-------|-----|-----|----|--------|----------|-------|------------|------|-----|-----|----|--------|-------------|-------|---------|------|
| <p>※1 販売費およ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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">4,376百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;">3,511 "</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">971 "</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,754 "</td></tr> <tr><td>給与手当等</td><td style="text-align: right;">6,641 "</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">161 "</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">431 "</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">12 "</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">662 "</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">794 "</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">274 "</td></tr> </table> <p>※2 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、843百万円であります。</p> <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>ビル所有権持分</td><td style="text-align: right;">477百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">13 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">491百万円</td></tr> </table> <p>※4 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物・構築物処分損</td><td style="text-align: right;">26百万円</td></tr> <tr><td>機械装置・運搬具処分損</td><td style="text-align: right;">27 "</td></tr> <tr><td>その他固定資産処分損</td><td style="text-align: right;">16 "</td></tr> <tr><td>解体費、その他</td><td style="text-align: right;">4 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">75百万円</td></tr> </table> <p>※5 特別利益その他の主な内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金戻入益</td><td style="text-align: right;">7百万円</td></tr> <tr><td>固定資産処分損戻入益</td><td style="text-align: right;">47 "</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権売却益</td><td style="text-align: right;">5 "</td></tr> </table> <p>※6 事業再編成費用の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">211百万円</td></tr> <tr><td>有形固定資産除却損</td><td style="text-align: right;">67 "</td></tr> <tr><td>事務所移転費用</td><td style="text-align: right;">77 "</td></tr> <tr><td>リース解約違約金</td><td style="text-align: right;">12 "</td></tr> <tr><td>ラベルデザイン除却損</td><td style="text-align: right;">51 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">419百万円</td></tr> </table> <p>※7 災害損失は、台風により毀損した商品在庫の整理損失であります。</p> <p>※8 _____</p> | 販売促進費                                     | 4,376百万円 | 支払運賃 | 3,511 " | 広告宣伝費 | 971 " | 保管料 | 1,754 " | 給与手当等 | 6,641 " | 賞与引当金繰入額 | 161 " | 退職給付費用 | 431 " | 役員退職慰労引当金繰入額 | 12 " | 減価償却費 | 662 " | 研究開発費 | 794 " | たな卸資産処分損 | 274 " | ビル所有権持分 | 477百万円 | その他 | 13 " | 合計 | 491百万円 | 建物・構築物処分損 | 26百万円 | 機械装置・運搬具処分損 | 27 " | その他固定資産処分損 | 16 " | 解体費、その他 | 4 " | 合計 | 75百万円 | 貸倒引当金戻入益 | 7百万円 | 固定資産処分損戻入益 | 47 " | ゴルフ会員権売却益 | 5 " | たな卸資産処分損 | 211百万円 | 有形固定資産除却損 | 67 " | 事務所移転費用 | 77 " | リース解約違約金 | 12 " | ラベルデザイン除却損 | 51 " | 合計 | 419百万円 | <p>※1 販売費およ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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">3,741百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;">2,923 "</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">918 "</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,748 "</td></tr> <tr><td>給与手当等</td><td style="text-align: right;">6,125 "</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">260 "</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">418 "</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">651 "</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">788 "</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">307 "</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">867 "</td></tr> </table> <p>※2 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、843百万円であります。</p> <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物および構築物</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td>機械装置および運搬具</td><td style="text-align: right;">3 "</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">153 "</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">157百万円</td></tr> </table> <p>※4 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物および構築物</td><td style="text-align: right;">49百万円</td></tr> <tr><td>機械装置および運搬具</td><td style="text-align: right;">93 "</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">9 "</td></tr> <tr><td style="border-top: 1px solid black;">合計</td><td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">152百万円</td></tr> </table> <p>※5 _____</p> <p>※6 _____</p> <p>※7 _____</p> <p>※8 特別損失その他の主な内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>事業移管にともなう損失</td><td style="text-align: right;">21百万円</td></tr> <tr><td>事務所移転費用</td><td style="text-align: right;">20 "</td></tr> </table> | 販売促進費 | 3,741百万円 | 支払運賃 | 2,923 " | 広告宣伝費 | 918 " | 保管料 | 1,748 " | 給与手当等 | 6,125 " | 賞与引当金繰入額 | 260 " | 退職給付費用 | 418 " | 減価償却費 | 651 " | 研究開発費 | 788 " | たな卸資産処分損 | 307 " | 貸倒引当金繰入額 | 867 " | 建物および構築物 | 0百万円 | 機械装置および運搬具 | 3 " | 土地 | 153 " | その他 | 0 " | 合計 | 157百万円 | 建物および構築物 | 49百万円 | 機械装置および運搬具 | 93 " | その他 | 9 " | 合計 | 152百万円 | 事業移管にともなう損失 | 21百万円 | 事務所移転費用 | 20 " |
| 販売促進費   | 4,376百万円                                  |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 支払運賃  | 3,511 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 広告宣伝費   | 971 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 保管料   | 1,754 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 給与手当等   | 6,641 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 賞与引当金繰入額  | 161 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 退職給付費用  | 431 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 役員退職慰労引当金繰入額  | 12 "                                      |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 減価償却費   | 662 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 研究開発費   | 794 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| たな卸資産処分損  | 274 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| ビル所有権持分   | 477百万円                                    |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| その他   | 13 "                                      |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 合計  | 491百万円                                    |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 建物・構築物処分損   | 26百万円                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 機械装置・運搬具処分損   | 27 "                                      |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| その他固定資産処分損  | 16 "                                      |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 解体費、その他   | 4 "                                       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 合計  | 75百万円                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 貸倒引当金戻入益  | 7百万円                                      |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 固定資産処分損戻入益  | 47 "                                      |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| ゴルフ会員権売却益   | 5 "                                       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| たな卸資産処分損  | 211百万円                                    |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 有形固定資産除却損   | 67 "                                      |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 事務所移転費用   | 77 "                                      |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| リース解約違約金  | 12 "                                      |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| ラベルデザイン除却損  | 51 "                                      |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 合計  | 419百万円                                    |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 販売促進費   | 3,741百万円                                  |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 支払運賃  | 2,923 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 広告宣伝費   | 918 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 保管料   | 1,748 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 給与手当等   | 6,125 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 賞与引当金繰入額  | 260 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 退職給付費用  | 418 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 減価償却費   | 651 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 研究開発費   | 788 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| たな卸資産処分損  | 307 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 貸倒引当金繰入額  | 867 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 建物および構築物  | 0百万円                                      |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 機械装置および運搬具  | 3 "                                       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 土地  | 153 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| その他   | 0 "                                       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 合計  | 157百万円                                    |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 建物および構築物  | 49百万円                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 機械装置および運搬具  | 93 "                                      |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| その他   | 9 "                                       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 合計  | 152百万円                                    |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 事業移管にともなう損失   | 21百万円                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |
| 事務所移転費用   | 20 "                                      |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |              |      |       |       |       |       |          |       |         |        |     |      |    |        |           |       |             |      |            |      |         |     |    |       |          |      |            |      |           |     |          |        |           |      |         |      |          |      |            |      |    |        |   |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |       |          |      |            |     |    |       |     |     |    |        |          |       |            |      |     |     |    |        |             |       |         |      |

| 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)                                    |              |           |        |
|---|--|--------------|-----------|--------|
| ※9  | ※9 当社は、以下の資産について減損損失を計上しております。   |              |           |        |
|   | 場所   | 主要な<br>用途    | 種類        | 減損損失   |
|   | 八代工場<br>(熊本県八代市)   | 水産飼料<br>生産設備 | 建物等       | 653百万円 |
|   | 境港工場<br>(鳥取県境港市)   | 水産飼料<br>生産設備 | 機械装置<br>等 | 38 "   |
|   | 宇和島工場<br>(愛媛県宇和島市)   | 水産飼料<br>生産設備 | 機械装置<br>等 | 23 "   |
|   | 石巻工場<br>(宮城県石巻市)   | 水産飼料<br>生産設備 | 機械装置<br>等 | 17 "   |
|   | 計  |              |           | 733百万円 |
|   | 当社は、原則として事業別および工場別に資産のグループ化を行っております。   |              |           |        |
|   | 上記資産は、営業から生ずる損益が継続してマイナスとなる見込みであること等から帳簿価額を回収可能価額まで減損し、減損損失として特別損失に計上いたしました。 |              |           |        |
|   | なお、当該資産の回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、正味売却価額は処分価値により算出しております。                      |              |           |        |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(平成19年1月1日から平成19年12月31日まで)

1. 発行済株式の種類および総数ならびに自己株式の種類および株式数に関する事項

|         | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度増<br>加株式数(株) | 当連結会計年度減<br>少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|---------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式   |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式    | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 合計      | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 自己株式    |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注) | 375,862            | 137,734             | 18,363              | 495,233            |
| 合計      | 375,862            | 137,734             | 18,363              | 495,233            |

(注) 普通株式の自己株式増加137,734株は、単元未満株式の買取による増加89,734株および持分法適用関連会社  
が取得した自己株式(当社株式)の当社帰属分48,000株の増加であり、減少18,363株は、単元未満株式の買増  
請求による売渡であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当<br>額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成19年3月28日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 5               | 平成18年12月31日 | 平成19年3月29日 |

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|-------------|------------|
| 平成20年3月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 利益剰余金 | 5               | 平成19年12月31日 | 平成20年3月26日 |

当連結会計年度(平成20年1月1日から平成20年12月31日まで)

1. 発行済株式の種類および総数ならびに自己株式の種類および株式数に関する事項

|         | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度増<br>加株式数(株) | 当連結会計年度減<br>少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|---------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式   |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式    | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 合計      | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 自己株式    |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注) | 495,233            | 69,881              | 35,151              | 529,963            |
| 合計      | 495,233            | 69,881              | 35,151              | 529,963            |

(注) 自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であり、減少は単元未満株式の買増請求によ  
る売渡分であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当<br>額 (円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|------------------|-------------|------------|
| 平成20年3月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 5                | 平成19年12月31日 | 平成20年3月26日 |

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額 (円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|------------------|-------------|------------|
| 平成21年3月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 利益剰余金 | 5                | 平成20年12月31日 | 平成21年3月25日 |



(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  |
|--|--|
| ※ 現金および現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 | ※ 現金および現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 |
| 現金および預金勘定 6,160百万円                         | 現金および預金勘定 5,210百万円                         |
| 預入れ期間が3ヶ月を超える 〃                            | 預入れ期間が3ヶ月を超える 〃                            |
| 定期預金 △31 〃                                 | 定期預金 △33 〃                                 |
| 現金および現金同等物 6,128百万円                        | 現金および現金同等物 5,176百万円                        |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)                                |                      |                             |                      | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)                                |                      |                             |                      |
|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|
| 1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                               |                      |                             |                      | 1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                               |                      |                             |                      |
| (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額                                   |                      |                             |                      | (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額                                   |                      |                             |                      |
|  | 取得価額<br>相当額<br>(百万円) | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円) |  | 取得価額<br>相当額<br>(百万円) | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円) |
| 機械装置<br>および運搬具   | 113                  | 79                          | 34                   | 機械装置<br>および運搬具   | 137                  | 86                          | 50                   |
| 有形固定資産<br>その他  | 550                  | 233                         | 316                  | 有形固定資産<br>その他  | 896                  | 521                         | 375                  |
| 無形固定資産   | 6                    | 2                           | 3                    | 無形固定資産   | 9                    | 2                           | 7                    |
| 合計   | 669                  | 315                         | 354                  | 合計   | 1,043                | 610                         | 433                  |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額   |                      |                             |                      | (2) 未経過リース料期末残高相当額   |                      |                             |                      |
| 1年以内   |                      |                             |                      | 1年以内   |                      |                             |                      |
| 136百万円   |                      |                             |                      | 212百万円   |                      |                             |                      |
| 1年超  |                      |                             |                      | 1年超  |                      |                             |                      |
| 218 "  |                      |                             |                      | 220 "  |                      |                             |                      |
| 合計   |                      |                             |                      | 合計   |                      |                             |                      |
| 354百万円   |                      |                             |                      | 433百万円   |                      |                             |                      |
| なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産および無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。 |                      |                             |                      | なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産および無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。 |                      |                             |                      |
| (3) 支払リース料および減価償却費相当額  |                      |                             |                      | (3) 支払リース料および減価償却費相当額  |                      |                             |                      |
| 支払リース料   |                      |                             |                      | 支払リース料   |                      |                             |                      |
| 148百万円   |                      |                             |                      | 205百万円   |                      |                             |                      |
| 減価償却費相当額   |                      |                             |                      | 減価償却費相当額   |                      |                             |                      |
| 148百万円   |                      |                             |                      | 205百万円   |                      |                             |                      |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                      |                             |                      | (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                      |                             |                      |
| リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。                                       |                      |                             |                      | 同左   |                      |                             |                      |
| 2 オペレーティング・リース取引   |                      |                             |                      | 2 オペレーティング・リース取引   |                      |                             |                      |
| 未経過リース料  |                      |                             |                      | 未経過リース料  |                      |                             |                      |
| 1年以内   |                      |                             |                      | 1年以内   |                      |                             |                      |
| 19百万円  |                      |                             |                      | 25百万円  |                      |                             |                      |
| 1年超  |                      |                             |                      | 1年超  |                      |                             |                      |
| 29 "   |                      |                             |                      | 32 "   |                      |                             |                      |
| 合計   |                      |                             |                      | 合計   |                      |                             |                      |
| 48百万円  |                      |                             |                      | 57百万円  |                      |                             |                      |

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成19年12月31日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|                            | 取得原価(百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額(百万円) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 501       | 1,650               | 1,149   |
| (2) その他                    | 15        | 28                  | 13      |
| 小計                         | 517       | 1,679               | 1,162   |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 72        | 60                  | △12     |
| (2) その他                    | 36        | 36                  | —       |
| 小計                         | 109       | 97                  | △12     |
| 合計                         | 626       | 1,776               | 1,150   |

2 前連結会計年度中に売却したその他有価証券(平成19年1月1日から平成19年12月31日まで)

| 売却額(百万円) | 売却益の合計額(百万円) | 売却損の合計額(百万円) |
|----------|--------------|--------------|
| 363      | 67           | 0            |

3 時価評価されていないその他有価証券

| 種類             | 連結貸借対照表計上額(百万円) |
|----------------|-----------------|
| その他有価証券        |                 |
| (1) 非上場株式      | 1,200           |
| (2) 投資事業有限責任組合 | 100             |
| 合計             | 1,301           |

当連結会計年度(平成20年12月31日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|                            | 取得原価(百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額(百万円) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 303       | 831                 | 527     |
| (2) その他                    | 62        | 63                  | 1       |
| 小計                         | 366       | 894                 | 528     |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 262       | 199                 | △63     |
| (2) その他                    | —         | —                   | —       |
| 小計                         | 262       | 199                 | △63     |
| 合計                         | 628       | 1,094               | 465     |

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券(平成20年1月1日から平成20年12月31日まで)

| 売却額 (百万円) | 売却益の合計額 (百万円) | 売却損の合計額 (百万円) |
|-----------|---------------|---------------|
| 119       | 8             | —             |

3 時価評価されていない其他有価証券

| 種類             | 連結貸借対照表計上額 (百万円) |
|----------------|------------------|
| 其他有価証券         |                  |
| (1) 非上場株式      | 1,028            |
| (2) 投資事業有限責任組合 | 32               |
| 合計             | 1,060            |

(デリバティブ取引関係)

1 取引の状況に関する事項

| 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)   |
|--|---|
| <p>① 取引の内容および利用目的等<br/>当社の利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では為替相場の変動によるリスクを軽減するため為替予約取引を、金利関連では市場金利の変動によるリスクを軽減するため金利スワップを行っております。為替予約は、外貨建金銭債権債務の円貨額を固定する取引であります。金利スワップは変動金利(円)と固定金利(円)または変動金利(円)を交換する取引であります。</p> <p>② 取引に対する取組方針<br/>当社のデリバティブ取引は、将来の為替・金利相場の変動によるリスク回避のみを目的としており、投機目的の取引は行わない方針であります。</p> <p>③ 取引に係るリスクの内容<br/>当社のデリバティブ取引の契約先は、いずれも信用度の高い金融機関であるため、相手先の契約不履行によるいわゆる信用リスクはほとんどないと判断しております。</p> <p>④ 取引に係るリスク管理体制<br/>取引の決定に当たっては、その都度経理担当役員の承認を得ることとしております。</p> | <p>① 取引の内容および利用目的等<br/>同左</p> <p>② 取引に対する取組方針<br/>同左</p> <p>③ 取引に係るリスクの内容<br/>同左</p> <p>④ 取引に係るリスク管理体制<br/>同左</p> |

2 取引の時価等に関する事項

デリバティブ取引の契約額等、時価および評価損益

前連結会計年度(平成19年12月31日)

(1) 金利関連

| 区分        | 種類        | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(百万円) | 時価(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|-----------|-----------|---------------|-------------------------|---------|---------------|
| 市場取引以外の取引 | 金利スワップ取引  |               |                         |         |               |
|           | 受取変動・支払変動 | 2,000         | 2,000                   | 4       | △1            |
|           | 合計        | 2,000         | 2,000                   | 4       | △1            |

(注) 1. 時価の算定方法

金利スワップ取引

金利スワップ契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。

2. 上記金利スワップ契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。

3. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は、記載対象から除いております。

当連結会計年度(平成20年12月31日)

(1) 金利関連

| 区分        | 種類        | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(百万円) | 時価(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|-----------|-----------|---------------|-------------------------|---------|---------------|
| 市場取引以外の取引 | 金利スワップ取引  |               |                         |         |               |
|           | 受取変動・支払変動 | 2,000         | —                       | 2       | △2            |
|           | 合計        | 2,000         | —                       | 2       | △2            |

(注) 1. 時価の算定方法

金利スワップ取引

金利スワップ契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。

2. 上記金利スワップ契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。

3. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は、記載対象から除いております。

(退職給付関係)

前連結会計年度

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、キャッシュバランスプラン型の確定給付企業年金制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項

|                  | 前連結会計年度<br>(平成19年12月31日) |
|------------------|--------------------------|
| 退職給付債務           | △11,291百万円               |
| 年金資産             | 10,575 "                 |
| 未積立退職給付債務        | △715百万円                  |
| 会計基準変更時差異の未処理額   | 1,732 "                  |
| 未認識数理計算上の差異      | 2,083 "                  |
| 未認識過去勤務債務(債務の減額) | △1,741 "                 |
| 連結貸借対照表計上額純額     | 1,359百万円                 |
| 前払年金費用           | 1,525 "                  |
| 退職給付引当金          | △166百万円                  |

(注) 国内連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

3 退職給付費用に関する事項

|                 | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |
|-----------------|---|
| 勤務費用            | 365百万円                                    |
| 利息費用            | 222 "                                     |
| 期待運用収益          | △321 "                                    |
| 過去勤務債務の費用処理額    | △278 "                                    |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 362 "                                     |
| 会計基準変更時差異の費用処理額 | 216 "                                     |
| 退職給付費用          | 566百万円                                    |

(注) 1. 厚生年金基金に対する従業員拠出額を控除しております。  
2. 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上しております。

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                | 前連結会計年度<br>(平成19年12月31日) |
|----------------|--------------------------|
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準                   |
| 割引率            | 2.0%                     |
| 期待運用収益率        | 3.0%                     |
| 過去勤務債務の処理年数    | 10年                      |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 10年                      |
| 会計基準変更時差異の処理年数 | 15年                      |

当連結会計年度

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、キャッシュバランスプラン型の確定給付企業年金制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項

|                  | 当連結会計年度<br>(平成20年12月31日) |
|------------------|--------------------------|
| 退職給付債務           | △11,419百万円               |
| 年金資産             | 9,778 "                  |
| 未積立退職給付債務        | △1,641百万円                |
| 会計基準変更時差異の未処理額   | 1,516 "                  |
| 未認識数理計算上の差異      | 2,746 "                  |
| 未認識過去勤務債務(債務の減額) | △1,462 "                 |
| 連結貸借対照表計上額純額     | 1,158百万円                 |
| 前払年金費用           | 1,307 "                  |
| 退職給付引当金          | △149百万円                  |

(注) 国内連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

### 3 退職給付費用に関する事項

|                 | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |
|-----------------|---|
| 勤務費用            | 333百万円                                    |
| 利息費用            | 222 "                                     |
| 期待運用収益          | △317 "                                    |
| 過去勤務債務の費用処理額    | △278 "                                    |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 385 "                                     |
| 会計基準変更時差異の費用処理額 | 216 "                                     |
| 退職給付費用          | 561百万円                                    |

(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上しております。

### 4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                | 当連結会計年度<br>(平成20年12月31日) |
|----------------|--------------------------|
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準                   |
| 割引率            | 2.0%                     |
| 期待運用収益率        | 3.0%                     |
| 過去勤務債務の処理年数    | 10年                      |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 10年                      |
| 会計基準変更時差異の処理年数 | 15年                      |

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(平成19年1月1日から平成19年12月31日まで)

該当事項はありません。

当連結会計年度(平成20年1月1日から平成20年12月31日まで)

該当事項はありません。



(税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(平成19年12月31日)   | 当連結会計年度<br>(平成20年12月31日)  |
|--|---|
| <b>1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</b><br>(繰延税金資産(流動))<br>割戻し金否認額 2百万円<br>賞与引当金繰入限度超過額 97 "<br>たな卸資産評価損否認額 713 "<br>未払金否認額 101 "<br>未払事業税 4 "<br>繰越欠損金等 642 "<br>その他 58 "<br>繰延税金資産(流動)小計 1,619百万円<br>評価性引当額 △1,453百万円<br>繰延税金資産(流動)合計 165百万円<br>繰延税金負債(流動)との相殺額 △2百万円<br>繰延税金資産(流動)純額 162百万円<br>(繰延税金資産(固定))<br>繰越欠損金等 277百万円<br>貸倒引当金繰入限度超過額 155 "<br>役員退職慰労引当金 69 "<br>減損損失 598 "<br>退職給付引当金 60 "<br>会員権評価損否認額 15 "<br>投資有価証券評価損否認額 27 "<br>その他 6 "<br>繰延税金資産(固定)小計 1,210百万円<br>評価性引当額 △1,175百万円<br>繰延税金資産(固定)合計 34百万円<br>繰延税金負債(固定)との相殺額 △5百万円<br>繰延税金資産(固定)純額 29百万円<br>繰延税金資産合計 192百万円<br>(繰延税金負債(流動))<br>繰延ヘッジ損益 5百万円<br>その他 2 "<br>繰延税金負債(流動)合計 8百万円<br>繰延税金資産(流動)との相殺額 △2百万円<br>繰延税金負債(流動)純額 5百万円<br>(繰延税金負債(固定))<br>固定資産圧縮積立金 1,651百万円<br>前払年金費用 620 "<br>その他有価証券評価差額金 405 "<br>減価償却差額 172 "<br>繰延税金負債(固定)合計額 2,850百万円<br>繰延税金資産(固定)との相殺額 △5百万円<br>繰延税金負債(固定)純額 2,845百万円<br>繰延税金負債合計 2,850百万円 | <b>1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳</b><br>(繰延税金資産(流動))<br>賞与引当金繰入限度超過額 152百万円<br>たな卸資産評価損否認額 611 "<br>未払金否認額 56 "<br>未払事業税 29 "<br>繰越外国税額控除 58 "<br>貸倒引当金繰入限度超過額 74 "<br>その他 103 "<br>繰延税金資産(流動)小計 1,086百万円<br>評価性引当額 △969百万円<br>繰延税金資産(流動)合計 117百万円<br>繰延税金負債(流動)との相殺額 ー百万円<br>繰延税金資産(流動)純額 117百万円<br>(繰延税金資産(固定))<br>繰越欠損金 365百万円<br>貸倒引当金繰入限度超過額 537 "<br>減損損失 866 "<br>退職給付引当金 55 "<br>会員権評価損否認額 14 "<br>投資有価証券評価損否認額 30 "<br>その他 54 "<br>繰延税金資産(固定)小計 1,925百万円<br>評価性引当額 △1,772百万円<br>繰延税金資産(固定)合計 152百万円<br>繰延税金負債(固定)との相殺額 △121百万円<br>繰延税金資産(固定)純額 31百万円<br>(繰延税金負債(流動))<br>その他 0百万円<br>繰延税金負債(流動)合計 0百万円<br>繰延税金資産(流動)との相殺額 ー百万円<br>繰延税金負債(流動)純額 0百万円<br>(繰延税金負債(固定))<br>固定資産圧縮積立金 1,426百万円<br>前払年金費用 532 "<br>その他有価証券評価差額金 54 "<br>その他 267 "<br>繰延税金負債(固定)合計額 2,280百万円<br>繰延税金資産(固定)との相殺額 △121百万円<br>繰延税金負債(固定)純額 2,159百万円 |

| 前連結会計年度<br>(平成19年12月31日)  | 当連結会計年度<br>(平成20年12月31日) |       |        |  |                    |             |                      |             |        |              |         |            |        |              |     |            |                   |               |   |
|---|--------------------------|-------|--------|--|--------------------|-------------|----------------------|-------------|--------|--------------|---------|------------|--------|--------------|-----|------------|-------------------|---------------|---|
| <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">法定実効税率</td> <td style="text-align: right;">40.7%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">(調整内容)</td> </tr> <tr> <td>交際費等永久に損金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;"><u>12.7</u></td> </tr> <tr> <td>受取配当金等永久に益金に算入されない項目</td> <td style="text-align: right;"><u>△2.3</u></td> </tr> <tr> <td>外国税額控除</td> <td style="text-align: right;"><u>△15.1</u></td> </tr> <tr> <td>住民税均等割等</td> <td style="text-align: right;"><u>7.2</u></td> </tr> <tr> <td>評価性引当額</td> <td style="text-align: right;"><u>267.0</u></td> </tr> <tr> <td>その他</td> <td style="text-align: right;"><u>5.7</u></td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">税効果会計適用後の法人税等の負担率</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;"><u>315.9%</u></td> </tr> </table> | 法定実効税率                   | 40.7% | (調整内容) |  | 交際費等永久に損金に算入されない項目 | <u>12.7</u> | 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | <u>△2.3</u> | 外国税額控除 | <u>△15.1</u> | 住民税均等割等 | <u>7.2</u> | 評価性引当額 | <u>267.0</u> | その他 | <u>5.7</u> | 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | <u>315.9%</u> | <p>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</p> <p><u>税金等調整前当期純損失のため注記を省略しております。</u></p> |
| 法定実効税率  | 40.7%                    |       |        |  |                    |             |                      |             |        |              |         |            |        |              |     |            |                   |               |   |
| (調整内容)  |                          |       |        |  |                    |             |                      |             |        |              |         |            |        |              |     |            |                   |               |   |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目  | <u>12.7</u>              |       |        |  |                    |             |                      |             |        |              |         |            |        |              |     |            |                   |               |   |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目  | <u>△2.3</u>              |       |        |  |                    |             |                      |             |        |              |         |            |        |              |     |            |                   |               |   |
| 外国税額控除  | <u>△15.1</u>             |       |        |  |                    |             |                      |             |        |              |         |            |        |              |     |            |                   |               |   |
| 住民税均等割等   | <u>7.2</u>               |       |        |  |                    |             |                      |             |        |              |         |            |        |              |     |            |                   |               |   |
| 評価性引当額  | <u>267.0</u>             |       |        |  |                    |             |                      |             |        |              |         |            |        |              |     |            |                   |               |   |
| その他   | <u>5.7</u>               |       |        |  |                    |             |                      |             |        |              |         |            |        |              |     |            |                   |               |   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率   | <u>315.9%</u>            |       |        |  |                    |             |                      |             |        |              |         |            |        |              |     |            |                   |               |   |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）

|                         | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|-------------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| I 売上高および営業損益            |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 売上高                     |             |                     |             |              |            |                      |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高     | 78,847      | 5,725               | 16,504      | 1,981        | 103,058    | —                    | 103,058     |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高    | 4           | —                   | —           | 845          | 850        | (850)                | —           |
| 計                       | 78,851      | 5,725               | 16,504      | 2,826        | 103,908    | (850)                | 103,058     |
| 営業費用                    | 79,166      | 5,075               | 16,305      | 2,669        | 103,217    | (848)                | 102,368     |
| 営業利益または<br>営業損失(△)      | △314        | 650                 | 198         | 157          | 691        | (1)                  | 689         |
| II 資産、減価償却費<br>および資本的支出 |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 資産                      | 54,836      | 6,880               | 11,271      | 2,067        | 75,055     | 12,028               | 87,084      |
| 減価償却費                   | 1,992       | 348                 | 266         | 44           | 2,651      | 425                  | 3,077       |
| 資本的支出                   | 1,311       | 348                 | 244         | 53           | 1,957      | 718                  | 2,676       |

(注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区分しております。

2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品   |
|--------|--|
| 酒類     | 果実酒、ウイスキー類、酒類原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、調味料、スピリッツ、リキュール、低アルコール飲料等  |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等  |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用飼料、魚の養殖等  |
| その他    | 不動産および施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒および減菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営等、貨物運送業、保険代理店 |

3. 資産のうち消去または全社の項目に含まれた全社資産の金額は120億5百万円であり、その主なものは、建物、構築物、有価証券および管理部門等に係る資産であります。

当連結会計年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）

|                                  | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|----------------------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| I 売上高および営業損益                     |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 売上高                              |             |                     |             |              |            |                      |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高              | 67,410      | 6,947               | 14,802      | 1,670        | 90,831     | —                    | 90,831      |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高             | 2           | —                   | —           | 568          | 571        | (571)                | —           |
| 計                                | 67,413      | 6,947               | 14,802      | 2,238        | 91,403     | (571)                | 90,831      |
| 営業費用                             | 67,418      | 6,322               | 16,672      | 2,294        | 92,707     | (573)                | 92,134      |
| 営業利益または<br>営業損失(△)               | △5          | 625                 | △1,869      | △55          | △1,304     | 1                    | △1,302      |
| II 資産、減価償却費、<br>減損損失および資本的<br>支出 |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 資産                               | 49,613      | 7,537               | 7,580       | 1,870        | 66,601     | 11,530               | 78,132      |

|       | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|-------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| 減価償却費 | 2,015       | 446                 | 295         | 55           | 2,812      | 594                  | 3,406       |
| 減損損失  | 二           | 二                   | 733         | 二            | 733        | 二                    | 733         |
| 資本的支出 | 2,570       | 352                 | 165         | 50           | 3,139      | 316                  | 3,456       |

(注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区分しております。

2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品   |
|--------|--|
| 酒類     | 果実酒、ウイスキー類、酒類原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、調味料、スピリッツ、リキュール、低アルコール飲料等  |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等  |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用飼料、魚の養殖等  |
| その他    | 不動産および施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒および滅菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営等、貨物運送業、保険代理店 |

3. 資産のうち消去または全社の項目に含めた全社資産の金額は115億6百万円であり、その主なものは、建物、構築物、有価証券および管理部門等に係る資産であります。

4. 当社および国内連結子会社は法人税法改正にともない平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却しております。この変更にとともない、従来の方法によった場合に比べて営業利益が酒類事業は62百万円、医薬・化学品事業は88百万円、その他事業は2百万円それぞれ減少しており、飼料事業は営業損失が24百万円増加しております。

**【所在地別セグメント情報】**

前連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）

全セグメントの売上高の合計および全セグメントの資産の金額の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、その記載を省略しております。

当連結会計年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）

全セグメントの売上高の合計および全セグメントの資産の金額の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、その記載を省略しております。

**【海外売上高】**

前連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）

海外売上高は、連結売上高の10%未満のため、その記載を省略しております。

当連結会計年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）

海外売上高は、連結売上高の10%未満のため、その記載を省略しております。

【関連当事者との取引】

前連結会計年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）

兄弟会社等

| 属性      | 会社等の名称   | 住所     | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業 | 議決権等の所有または被所有割合(%) | 関係内容   |         | 取引の内容   | 取引金額(百万円) | 科目  | 期末残高(百万円) |
|---------|----------|--------|----------------|------------|--------------------|--------|---------|---------|-----------|-----|-----------|
|         |          |        |                |            |                    | 役員の兼任等 | 事業上の関係  |         |           |     |           |
| 親会社の子会社 | 麒麟麦酒株式会社 | 東京都中央区 | 30,000         | 酒類の製造・販売   | —                  | 兼任 1名  | 製品の受託製造 | 製品の受託製造 | 12,587    | 売掛金 | 2,439     |

取引条件および取引条件の決定方針等

- (注) 1. 価格その他の取引条件は、市場実勢、総原価等を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。
2. 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高については消費税等を含めております。
3. キリンホールディングス株式会社は、麒麟麦酒株式会社（平成19年7月1日付で純粋持株会社制を導入）から商号を変更し、平成19年7月以降の麒麟麦酒株式会社は、同社の国内酒類事業を承継した子会社であります。

当連結会計年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）

兄弟会社等

| 属性      | 会社等の名称   | 住所     | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業 | 議決権等の所有または被所有割合(%) | 関係内容   |         | 取引の内容   | 取引金額(百万円) | 科目          | 期末残高(百万円)    |
|---------|----------|--------|----------------|------------|--------------------|--------|---------|---------|-----------|-------------|--------------|
|         |          |        |                |            |                    | 役員の兼任等 | 事業上の関係  |         |           |             |              |
| 親会社の子会社 | 麒麟麦酒株式会社 | 東京都中央区 | 30,000         | 酒類の製造・販売   | —                  | 兼任 3名  | 製品の受託製造 | 製品の受託製造 | 14,207    | 売掛金<br>未収入金 | 1,759<br>790 |

取引条件および取引条件の決定方針等

- (注) 1. 価格その他の取引条件は、市場実勢、総原価等を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。
2. 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高については消費税等を含めております。

(1株当たり情報)

| 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)   |
|---|---|
| 1株当たり純資産額 <u>343円93銭</u><br>1株当たり当期純損失金額(△) <u>△12円00銭</u><br>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | 1株当たり純資産額 <u>313円33銭</u><br>1株当たり当期純損失金額(△) <u>△14円06銭</u><br>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |

(注)1.1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|   | 前連結会計年度末<br>(平成19年12月31日) | 当連結会計年度末<br>(平成20年12月31日) |
|---|---------------------------|---------------------------|
| 純資産の部の合計額(百万円)                            | <u>46,124</u>             | <u>42,071</u>             |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)<br>(うち少数株主持分(百万円)) | 315<br>(315)              | 348<br>(348)              |
| 普通株式に係る期末の純資産額(百万円)                       | <u>45,809</u>             | <u>41,722</u>             |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の<br>普通株式数(千株)        | 133,194                   | 133,159                   |

2.1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                      | 前連結会計年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |
|----------------------|---|---|
| 当期純損失(△)(百万円)        | <u>△1,598</u>                             | <u>△1,871</u>                             |
| 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損失(△)(百万円) | <u>△1,598</u>                             | <u>△1,871</u>                             |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)     | 133,252                                   | 133,179                                   |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

- ⑤【連結附属明細表】  
 【社債明細表】  
 該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分                     | 前期末残高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                |
|------------------------|----------------|----------------|-------------|---------------------|
| 短期借入金                  | 5,469          | 5,342          | 1.94        | —                   |
| 1年以内に返済予定の長期借入金        | 17             | 4,048          | 1.07        | —                   |
| 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く） | 9,155          | 5,057          | 1.50        | 平成22年3月～<br>平成30年2月 |
| その他の有利子負債（得意先預り金）      | 2,370          | 2,024          | 1.30        | —                   |
| 合計                     | 17,012         | 16,474         | —           | —                   |

- (注) 1. 平均利率は、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。  
 2. 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く）の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

| 区分    | 1年超2年以内<br>(百万円) | 2年超3年以内<br>(百万円) | 3年超4年以内<br>(百万円) | 4年超5年以内<br>(百万円) |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 長期借入金 | 2,032            | 3,016            | 7                | 0                |

3. その他の有利子負債（得意先預り金）は現金担保として差人を受けたものであり、返済期限は設定されておりません。  
 (2)【その他】  
 該当事項はありません。



2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

① 【貸借対照表】

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成19年12月31日) |            | 当事業年度<br>(平成20年12月31日) |            |
|-----------|----------|------------------------|------------|------------------------|------------|
|           |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)    |          |                        |            |                        |            |
| 1 流動資産    |          |                        |            |                        |            |
| 1 現金および預金 |          | 5,001                  |            | 4,325                  |            |
| 2 受取手形    | ※ 4      | 828                    |            | 693                    |            |
| 3 売掛金     | ※ 1      | 23,656                 |            | 20,901                 |            |
| 4 商品      |          | 6,721                  |            | 5,417                  |            |
| 5 製品      |          | 3,523                  |            | 3,165                  |            |
| 6 半製品     |          | 1,602                  |            | 1,565                  |            |
| 7 原材料     |          | 3,223                  |            | 3,639                  |            |
| 8 仕掛品     |          | 386                    |            | 332                    |            |
| 9 貯蔵品     |          | 306                    |            | 296                    |            |
| 10 前渡金    |          | 367                    |            | 387                    |            |
| 11 前払費用   |          | 308                    |            | 275                    |            |
| 12 短期貸付金  | ※ 1      | 672                    |            | 599                    |            |
| 13 未収入金   | ※ 1      | 1,396                  |            | 1,539                  |            |
| 14 その他    |          | 90                     |            | 100                    |            |
| 貸倒引当金     |          | △5                     |            | △197                   |            |
| 流動資産合計    |          | 48,081                 | 59.2       | 43,042                 | 58.0       |

| 区分            | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成19年12月31日) |               | 当事業年度<br>(平成20年12月31日) |               |
|---------------|----------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|
|               |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%)    | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%)    |
| II 固定資産       |          |                        |               |                        |               |
| 1 有形固定資産      | ※2<br>5  |                        |               |                        |               |
| (1) 建物        |          | 14,304                 |               | <u>14,284</u>          |               |
| 減価償却累計額       |          | 6,798                  | 7,505         | 7,058                  | 7,226         |
| (2) 構築物       |          | 4,034                  |               | <u>4,114</u>           |               |
| 減価償却累計額       |          | 2,458                  | 1,575         | 2,599                  | 1,515         |
| (3) 機械および装置   |          | 34,622                 |               | <u>35,845</u>          |               |
| 減価償却累計額       |          | 26,956                 | 7,666         | 28,048                 | 7,796         |
| (4) 車輛運搬具     |          | 98                     |               | 98                     |               |
| 減価償却累計額       |          | 85                     | 12            | 87                     | 10            |
| (5) 工具器具備品    |          | 1,705                  |               | <u>1,838</u>           |               |
| 減価償却累計額       |          | 1,427                  | 277           | 1,519                  | 319           |
| (6) 土地        |          |                        | 1,406         |                        | 1,401         |
| (7) 建設仮勘定     |          |                        | 373           |                        | 59            |
| 有形固定資産合計      |          |                        | 18,818        | <u>18,329</u>          | 24.7          |
| 2 無形固定資産      |          |                        |               |                        |               |
| (1) 特許権       |          |                        | 12            |                        | 10            |
| (2) 借地権       |          |                        | 8             |                        | 8             |
| (3) 商標権       |          |                        | 3             |                        | 2             |
| (4) ソフトウエア    |          |                        | 1,876         |                        | <u>1,549</u>  |
| (5) その他       |          |                        | 4             |                        | 2             |
| 無形固定資産合計      |          |                        | 1,905         | <u>1,573</u>           | 2.1           |
| 3 投資その他の資産    |          |                        |               |                        |               |
| (1) 投資有価証券    |          |                        | 3,003         |                        | 2,086         |
| (2) 関係会社株式    |          |                        | 4,577         |                        | 4,567         |
| (3) 出資金       |          |                        | 26            |                        | 20            |
| (4) 関係会社出資金   |          |                        | 2,240         |                        | 2,240         |
| (5) 関係会社長期貸付金 |          |                        | 140           |                        | 281           |
| (6) 固定化営業債権   | ※1       |                        | <u>691</u>    |                        | <u>1,235</u>  |
| (7) 長期前払費用    |          |                        | 235           |                        | 286           |
| (8) 前払年金費用    |          |                        | 1,525         |                        | 1,307         |
| (9) 敷金および保証金  |          |                        | 657           |                        | 606           |
| (10) その他      |          |                        | 3             |                        | —             |
| 貸倒引当金         |          |                        | <u>△678</u>   |                        | <u>△1,339</u> |
| 投資その他の資産合計    |          |                        | 12,424        | <u>11,294</u>          | 15.2          |
| 固定資産合計        |          |                        | 33,147        | <u>31,197</u>          | 42.0          |
| 資産合計          |          |                        | <u>81,228</u> | <u>74,239</u>          | 100.0         |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成19年12月31日) |               | 当事業年度<br>(平成20年12月31日) |               |
|--------------------|----------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|
|                    |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%)    | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%)    |
| (負債の部)             |          |                        |               |                        |               |
| I 流動負債             |          |                        |               |                        |               |
| 1 支払手形             |          |                        | 10            |                        | 10            |
| 2 買掛金              | ※ 1      |                        | <u>7,227</u>  |                        | <u>6,384</u>  |
| 3 短期借入金            | ※ 2      |                        | 3,500         |                        | 3,500         |
| 4 1年内返済予定長期<br>借入金 |          |                        | —             |                        | 4,000         |
| 5 未払金              | ※ 1      |                        | <u>3,705</u>  |                        | <u>3,807</u>  |
| 6 未払費用             |          |                        | 2,102         |                        | 1,169         |
| 7 未払消費税等           |          |                        | <u>476</u>    |                        | <u>158</u>    |
| 8 未払酒税             |          |                        | 4,581         |                        | 3,241         |
| 9 未払法人税等           |          |                        | 50            |                        | 102           |
| 10 預り金             |          |                        | 252           |                        | 215           |
| 11 得意先預り金          |          |                        | 2,370         |                        | 2,024         |
| 12 賞与引当金           |          |                        | 219           |                        | 350           |
| 13 設備関係支払手形        | ※ 4      |                        | 132           |                        | 106           |
| 14 その他             |          |                        | <u>23</u>     |                        | <u>94</u>     |
| 流動負債合計             |          |                        | <u>24,652</u> | <u>30.3</u>            | <u>25,167</u> |
| II 固定負債            |          |                        |               |                        |               |
| 1 長期借入金            |          |                        | 9,000         |                        | 5,000         |
| 2 繰延税金負債           |          |                        | <u>2,671</u>  |                        | <u>2,023</u>  |
| 3 役員退職慰労引当金        |          |                        | 169           |                        | —             |
| 4 長期預り金            |          |                        | 13            |                        | —             |
| 5 その他              |          |                        | —             |                        | 111           |
| 固定負債合計             |          |                        | <u>11,855</u> | <u>14.6</u>            | <u>7,135</u>  |
| 負債合計               |          |                        | <u>36,508</u> | <u>44.9</u>            | <u>32,303</u> |

| 区分                 | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成19年12月31日) |            | 当事業年度<br>(平成20年12月31日) |            |
|--------------------|----------|------------------------|------------|------------------------|------------|
|                    |          | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)               | 構成比<br>(%) |
| (純資産の部)            |          |                        |            |                        |            |
| I 株主資本             |          |                        |            |                        |            |
| 1 資本金              |          | 20,972                 | 25.8       | 20,972                 | 28.3       |
| 2 資本剰余金            |          |                        |            |                        |            |
| (1) 資本準備金          |          | 5,343                  |            | 5,343                  |            |
| (2) その他資本剰余金       |          | 11,472                 |            | 11,470                 |            |
| 資本剰余金合計            |          | 16,815                 | 20.7       | 16,813                 | 22.6       |
| 3 利益剰余金            |          |                        |            |                        |            |
| (1) その他利益剰余金       |          |                        |            |                        |            |
| 固定資産圧縮積立金          |          | 2,406                  |            | 2,077                  |            |
| 固定資産圧縮特別勘定<br>積立金  |          | —                      |            | 16                     |            |
| 別途積立金              |          | 5,000                  |            | 5,000                  |            |
| 繰越利益剰余金            |          | △937                   |            | △2,889                 |            |
| 利益剰余金合計            |          | 6,469                  | 8.0        | 4,204                  | 5.7        |
| 4 自己株式             |          | △128                   | △0.1       | △132                   | △0.2       |
| 株主資本合計             |          | 44,129                 | 54.4       | 41,857                 | 56.4       |
| II 評価・換算差額等        |          |                        |            |                        |            |
| 1 その他有価証券評価差額<br>金 |          | 583                    | 0.7        | 81                     | 0.1        |
| 2 繰延ヘッジ損益          |          | 7                      | 0.0        | △3                     | △0.0       |
| 評価・換算差額等合計         |          | 590                    | 0.7        | 78                     | 0.1        |
| 純資産合計              |          | 44,720                 | 55.1       | 41,936                 | 56.5       |
| 負債純資産合計            |          | 81,228                 | 100.0      | 74,239                 | 100.0      |

②【損益計算書】

| 区分                   | 注記<br>番号  | 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |               | 当事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |               |
|----------------------|-----------|---|---------------|---|---------------|
|                      |           | 金額 (百万円)                                | 百分比<br>(%)    | 金額 (百万円)                                | 百分比<br>(%)    |
| I 売上高                |           |   |               |   |               |
| 1 製品売上高              |           | <u>66,858</u>                           |               | <u>55,508</u>                           |               |
| 2 商品売上高              |           | <u>27,675</u>                           |               | <u>27,003</u>                           |               |
| 3 不動産売上高             |           | 84                                      | <u>94,618</u> | 45                                      | <u>82,558</u> |
| 100.0                |           |   |               |   | 100.0         |
| II 売上原価              |           |   |               |   |               |
| 1 製品、半製品期首たな卸高       |           | <u>6,522</u>                            |               | <u>5,125</u>                            |               |
| 2 商品期首たな卸高           |           | <u>4,205</u>                            |               | <u>6,721</u>                            |               |
| 3 当期製品、<br>半製品製造原価   | ※ 9       | <u>30,547</u>                           |               | <u>31,172</u>                           |               |
| 4 商品仕入高              |           | <u>23,900</u>                           |               | <u>18,959</u>                           |               |
| 5 酒税                 |           | 18,389                                  |               | 10,752                                  |               |
| 合計                   |           | <u>83,565</u>                           |               | <u>72,732</u>                           |               |
| 6 製品、半製品期末たな卸高       |           | <u>5,125</u>                            |               | <u>4,731</u>                            |               |
| 7 商品期末たな卸高           |           | <u>6,721</u>                            | <u>71,717</u> | <u>5,417</u>                            | <u>62,582</u> |
| 75.8                 |           |   |               |   | 75.8          |
| 売上総利益                |           | <u>22,900</u>                           | <u>24.2</u>   | <u>19,975</u>                           | <u>24.2</u>   |
| III 販売費および一般管理費      | ※ 2,<br>9 | 22,568                                  | <u>23.9</u>   | <u>21,235</u>                           | <u>25.7</u>   |
| 営業損失 (△) または<br>営業利益 |           | <u>331</u>                              | <u>0.3</u>    | <u>△1,260</u>                           | <u>△1.5</u>   |
| IV 営業外収益             |           |   |               |   |               |
| 1 受取利息               |           | 25                                      |               | 30                                      |               |
| 2 受取配当金              | ※ 1       | 278                                     |               | 272                                     |               |
| 3 為替差益               |           | 29                                      |               | —                                       |               |
| 4 補助金収入              |           | 57                                      |               | 39                                      |               |
| 5 その他                |           | 67                                      | <u>457</u>    | 87                                      | <u>429</u>    |
| 0.5                  |           |   |               |   | 0.5           |
| V 営業外費用              |           |   |               |   |               |
| 1 支払利息               |           | 192                                     |               | 199                                     |               |
| 2 寄付金                |           | 14                                      |               | 13                                      |               |
| 3 売上割引               |           | 36                                      |               | —                                       |               |
| 4 為替差損               |           | —                                       |               | 193                                     |               |
| 5 その他                |           | 43                                      | <u>286</u>    | 48                                      | <u>454</u>    |
| 0.3                  |           |   |               |   | 0.6           |
| 経常損失 (△) または<br>経常利益 |           | <u>502</u>                              | <u>0.5</u>    | <u>△1,285</u>                           | <u>△1.6</u>   |

| 区分                          | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |            | 当事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |            |      |
|-----------------------------|----------|---|------------|---|------------|------|
|                             |          | 金額 (百万円)                                | 百分比<br>(%) | 金額 (百万円)                                | 百分比<br>(%) |      |
| <b>VI 特別利益</b>              |          |   |            |   |            |      |
| 1 固定資産売却益                   | ※3       | 479                                     |            | 131                                     |            |      |
| 2 貸倒引当金戻入益                  |          | 8                                       |            | —                                       |            |      |
| 3 投資有価証券売却益                 |          | 64                                      |            | 6                                       |            |      |
| 4 保険差益                      |          | —                                       |            | 82                                      |            |      |
| 5 事務所移転補償金                  |          | —                                       |            | 69                                      |            |      |
| 6 その他                       | ※4       | 53                                      | 605        | 23                                      | 313        | 0.4  |
| <b>VII 特別損失</b>             |          |   |            |   |            |      |
| 1 固定資産処分損                   | ※5       | 74                                      |            | 145                                     |            |      |
| 2 固定資産圧縮損                   |          | —                                       |            | 80                                      |            |      |
| 3 減損損失                      | ※10      | —                                       |            | 733                                     |            |      |
| 4 投資有価証券評価損                 |          | 16                                      |            | 10                                      |            |      |
| 5 事業再編成費用                   | ※7       | 419                                     |            | —                                       |            |      |
| 6 災害損失                      | ※8       | 150                                     |            | —                                       |            |      |
| 7 その他                       | ※6       | 16                                      | 677        | 56                                      | 1,026      | 1.2  |
| 税引前当期純損失 (△)<br>または税引前当期純利益 |          |   | 430        |   | △1,999     | △2.4 |
| 法人税、住民税および事業税               |          | 28                                      |            | 44                                      |            |      |
| 法人税等還付税額                    |          | —                                       |            | △145                                    |            |      |
| 法人税等調整額                     |          | 2,243                                   | 2,271      | △300                                    | △401       | △0.5 |
| 当期純損失 (△)                   |          |   | △1,841     |   | △1,597     | △1.9 |

製造原価明細書

| 区分           | 注記<br>番号      | 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) |             | 当事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |             |
|--------------|---------------|---|-------------|---|-------------|
|              |               | 金額 (百万円)                                | 構成比<br>(%)  | 金額 (百万円)                                | 構成比<br>(%)  |
| I 材料費        | ※             | <u>21,169</u>                           | <u>69.1</u> | <u>20,799</u>                           | <u>66.8</u> |
| II 労務費       |               | <u>1,970</u>                            | <u>6.4</u>  | <u>2,398</u>                            | <u>7.7</u>  |
| III 経費       |               | <u>7,485</u>                            | <u>24.5</u> | <u>7,921</u>                            | <u>25.5</u> |
| 当期総製造費用      |               | <u>30,624</u>                           | 100.0       | <u>31,118</u>                           | 100.0       |
| 仕掛品期首たな卸高    |               | <u>308</u>                              |             | <u>386</u>                              |             |
| 合計           |               | <u>30,933</u>                           |             | <u>31,504</u>                           |             |
| 仕掛品期末たな卸高    | <u>386</u>    | <u>332</u>                              |             |   |             |
| 当期製品、半製品製造原価 | <u>30,547</u> | <u>31,172</u>                           |             |   |             |

(注) 原価計算の方法：組別総合原価計算を実施しております。

※このうち主なものは次のとおりであります。

|       | 第91期 (百万円)   | 第92期 (百万円)   |
|-------|--------------|--------------|
| 外注費   | <u>1,924</u> | <u>2,133</u> |
| 減価償却費 | 1,949        | 2,519        |
| 手数料   | 698          | 279          |
| 光熱水道料 | 877          | 857          |
| 運賃保管料 | 498          | 579          |

③【株主資本等変動計算書】

前事業年度（平成19年1月1日から平成19年12月31日まで）

（単位：百万円）

|                         | 株主資本   |       |          |         |           |               |       |         |         |      |        |
|-------------------------|--------|-------|----------|---------|-----------|---------------|-------|---------|---------|------|--------|
|                         | 資本金    | 資本剰余金 |          |         | 利益剰余金     |               |       |         |         | 自己株式 | 株主資本合計 |
|                         |        | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金  |               |       |         | 利益剰余金合計 |      |        |
|                         |        |       |          |         | 固定資産圧縮積立金 | 固定資産圧縮特別勘定積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 |         |      |        |
| 平成18年12月31日残高           | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 2,318     | 426           | 5,000 | 1,231   | 8,977   | △106 | 46,659 |
| 事業年度中の変動額               |        |       |          |         |           |               |       |         |         |      |        |
| 固定資産圧縮積立金の積立            | -      | -     | -        | -       | 426       | -             | -     | △426    | -       | -    | -      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩            | -      | -     | -        | -       | △338      | -             | -     | 338     | -       | -    | -      |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の取崩        | -      | -     | -        | -       | -         | △426          | -     | 426     | -       | -    | -      |
| 剰余金の配当                  | -      | -     | -        | -       | -         | -             | -     | △666    | △666    | -    | △666   |
| 当期純損失（△）                | -      | -     | -        | -       | -         | -             | -     | △1,841  | △1,841  | -    | △1,841 |
| 自己株式の取得                 | -      | -     | -        | -       | -         | -             | -     | -       | -       | △27  | △27    |
| 自己株式の処分                 | -      | -     | 0        | 0       | -         | -             | -     | -       | -       | 5    | 5      |
| 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             | -      | -     | 0        | 0       | 88        | △426          | -     | △2,169  | △2,508  | △21  | △2,529 |
| 平成19年12月31日残高           | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 2,406     | -             | 5,000 | △937    | 6,469   | △128 | 44,129 |

|                         | 評価・換算差額等     |         |            | 純資産合計  |
|-------------------------|--------------|---------|------------|--------|
|                         | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |        |
| 平成18年12月31日残高           | 619          | 7       | 627        | 47,286 |
| 事業年度中の変動額               |              |         |            |        |
| 固定資産圧縮積立金の積立            | -            | -       | -          | -      |
| 固定資産圧縮積立金の取崩            | -            | -       | -          | -      |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の取崩        | -            | -       | -          | -      |
| 剰余金の配当                  | -            | -       | -          | △666   |
| 当期純損失（△）                | -            | -       | -          | △1,841 |
| 自己株式の取得                 | -            | -       | -          | △27    |
| 自己株式の処分                 | -            | -       | -          | 5      |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) | △36          | △0      | △36        | △36    |
| 事業年度中の変動額合計             | △36          | △0      | △36        | △2,566 |
| 平成19年12月31日残高           | 583          | 7       | 590        | 44,720 |

当事業年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）

（単位：百万円）

|               | 株主資本   |       |          |         |           |               |       |         |         |      |        |
|---------------|--------|-------|----------|---------|-----------|---------------|-------|---------|---------|------|--------|
|               | 資本金    | 資本剰余金 |          |         | 利益剰余金     |               |       |         |         | 自己株式 | 株主資本合計 |
|               |        | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金  |               |       |         | 利益剰余金合計 |      |        |
|               |        |       |          |         | 固定資産圧縮積立金 | 固定資産圧縮特別勘定積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 |         |      |        |
| 平成19年12月31日残高 | 20,972 | 5,343 | 11,472   | 16,815  | 2,406     | -             | 5,000 | △937    | 6,469   | △128 | 44,129 |
| 事業年度中の変動額     |        |       |          |         |           |               |       |         |         |      |        |



|                         | 株主資本   |       |          |         |           |               |       |         |         |      |        |
|-------------------------|--------|-------|----------|---------|-----------|---------------|-------|---------|---------|------|--------|
|                         | 資本金    | 資本剰余金 |          |         | 利益剰余金     |               |       |         |         | 自己株式 | 株主資本合計 |
|                         |        | 資本準備金 | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計 | その他利益剰余金  |               |       |         | 利益剰余金合計 |      |        |
|                         |        |       |          |         | 固定資産圧縮積立金 | 固定資産圧縮特別勘定積立金 | 別途積立金 | 繰越利益剰余金 |         |      |        |
| 固定資産圧縮積立金の取崩            | —      | —     | —        | —       | △329      | —             | —     | 329     | —       | —    | —      |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の積立        | —      | —     | —        | —       | —         | 16            | —     | △16     | —       | —    | —      |
| 剰余金の配当                  | —      | —     | —        | —       | —         | —             | —     | △666    | △666    | —    | △666   |
| 当期純損失(△)                | —      | —     | —        | —       | —         | —             | —     | △1,597  | △1,597  | —    | △1,597 |
| 自己株式の取得                 | —      | —     | —        | —       | —         | —             | —     | —       | —       | △14  | △14    |
| 自己株式の処分                 | —      | —     | △2       | △2      | —         | —             | —     | —       | —       | 10   | 7      |
| 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             | —      | —     | △2       | △2      | △329      | 16            | —     | △1,951  | △2,264  | △4   | △2,271 |
| 平成20年12月31日残高           | 20,972 | 5,343 | 11,470   | 16,813  | 2,077     | 16            | 5,000 | △2,889  | 4,204   | △132 | 41,857 |

|                         | 評価・換算差額等     |         |            | 純資産合計  |
|-------------------------|--------------|---------|------------|--------|
|                         | その他有価証券評価差額金 | 繰延ヘッジ損益 | 評価・換算差額等合計 |        |
| 平成19年12月31日残高           | 583          | 7       | 590        | 44,720 |
| 事業年度中の変動額               |              |         |            |        |
| 固定資産圧縮積立金の取崩            | —            | —       | —          | —      |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の積立        | —            | —       | —          | —      |
| 剰余金の配当                  | —            | —       | —          | △666   |
| 当期純損失(△)                | —            | —       | —          | △1,597 |
| 自己株式の取得                 | —            | —       | —          | △14    |
| 自己株式の処分                 | —            | —       | —          | 7      |
| 株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額) | △501         | △11     | △512       | △512   |
| 事業年度中の変動額合計             | △501         | △11     | △512       | △2,784 |
| 平成20年12月31日残高           | 81           | △3      | 78         | 41,936 |

重要な会計方針

| 項目                       | 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  |
|--------------------------|--|--|
| 1 有価証券の評価基準<br>および評価方法   | (1) 子会社株式および関連会社株式<br>移動平均法による原価法<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>決算日の市場価格等に基づく時価法<br>(評価差額は全部純資産直入法により<br>処理し、売却原価は移動平均法により<br>算定)<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法   | (1) 子会社株式および関連会社株式<br>同左<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>同左<br><br>時価のないもの<br>同左  |
| 2 デリバティブの評価基<br>準および評価方法 | 時価法  | 同左   |
| 3 たな卸資産の評価基準<br>および評価方法  | 移動平均法による原価法  | 同左   |
| 4 固定資産の減価償却の<br>方法       | (1) 有形固定資産<br>定率法<br>ただし、平成10年4月1日以降に取得し<br>た建物については定額法によっておりま<br>す。<br>なお、主な耐用年数は以下のとおりであ<br>ります。<br>建物および構築物 10～45年<br>機械装置および運搬具 4～12年<br><br>(2) 無形固定資産<br>定額法<br>なお、ソフトウェア(自社利用分)につ<br>いては、社内における利用可能期間(5<br>年)に基づく定額法によっております。 | (1) 有形固定資産<br>同左<br><br>(追加情報)<br>当事業年度より、法人税法の改正にとも<br>ない平成19年3月31日以前に取得した資産<br>については、改正前の法人税法の適用によ<br>り取得価額の5%に到達した事業年度の翌<br>事業年度より、取得価額の5%相当額と備<br>忘価額の差額を5年間にわたり均等償却<br>し、減価償却費に含めて計上しております。<br>これにより、営業損失、経常損失および税<br>引前当期純損失が166百万円増加しており<br>ます。<br>(2) 無形固定資産<br>同左 |

| 項目         | 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   | 当事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  |
|------------|---|--|
| 5 引当金の計上基準 | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、将来の賞与支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。</p> <p>(3) 役員賞与引当金<br/>役員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき、計上しております。<br/>なお、会計基準変更時差異（3,249百万円）については、15年による按分額を費用処理しております。<br/>また、数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により、それぞれ発生の翌事業年度から損益処理しております。<br/>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により損益処理しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金<br/>役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 役員賞与引当金<br/>同左</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金</p> <p>（追加情報）<br/>当社は役員、執行役員および執行理事の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上していましたが、平成20年3月25日開催の定時株主総会において、当社役員、執行役員および執行理事の退職慰労金制度の廃止および打ち切り支給を決議いたしました。<br/>これにより当事業年度より当社役員、執行役員および執行理事に対する役員退職慰労金を全額取崩し、打ち切り支給にともなう未払額107百万円を固定負債の「その他」に含めて計上しております。</p> |

| 項目                   | 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  |
|----------------------|--|--|
| 6 リース取引の処理方法         | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。   | 同左   |
| 7 ヘッジ会計の方法           | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>         繰延ヘッジ処理によっております。<br/>         なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理によっております。特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>         ヘッジ手段<br/>         デリバティブ取引(為替予約取引、金利スワップ取引)<br/>         ヘッジ対象<br/>         相場変動等による損失の可能性がある、相場変動等が評価に反映されていないものおよびキャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの。</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>         当社の内規に基づき、通貨および金利の取引における市場相場変動およびキャッシュ・フロー変動に対するリスク回避を目的としてデリバティブ取引を利用しており、投機目的の取引は行っておりません。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>         ヘッジの有効性の判定は、原則としてヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額等を基礎にして判断することとしております。</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>         同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>         ヘッジ手段<br/>         同左<br/>         ヘッジ対象<br/>         同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>         同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>         同左</p> |
| 8 その他財務諸表作成のための重要な事項 | (1) 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。   | (1) 消費税等の会計処理<br>同左  |

(会計処理方法の変更)

| 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |
|--|---|
| <p>(有形固定資産の減価償却方法)<br/>           当事業年度より、平成19年度の税制改正による減価償却方法を適用しており、平成19年4月1日以降取得した建物(附属設備を除く)については定額法、その他の有形固定資産については定率法を採用しております。ただし既存資産については、従来通り旧定額法、旧定率法によっております。<br/>           なお、この変更による影響額は軽微であります。</p> |   |

(表示方法の変更)

| 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) | 当事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)   |
|---|---|
|   | <p>(貸借対照表)<br/>           前事業年度まで区分掲記しておりました「長期預り金」は、金額的重要性が乏しくなったため、固定負債の「その他」に含めて表示しております。<br/>           なお、当事業年度の「長期預り金」は4百万円であります。</p> <p>(損益計算書)<br/>           前事業年度まで区分掲記しておりました「売上割引」は、営業外費用の総額の100分の10以下となったため、営業外費用の「その他」に含めて表示しております。<br/>           なお、当事業年度の「売上割引」は0百万円であります。</p> |

注記事項  
(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成19年12月31日)   |                           | 当事業年度<br>(平成20年12月31日)   |          |
|--|---------------------------|--|----------|
| ※1 関係会社に対する資産および負債は次のとおりであります。   |                           | ※1 関係会社に対する主な資産および負債は次のとおりであります。   |          |
| 科目   | 金額                        | 科目   | 金額       |
| 売掛金  | 2,139百万円                  | 売掛金  | 1,838百万円 |
| 短期貸付金  | 672 "                     | 短期貸付金  | 599 "    |
| 未収入金   | 49 "                      | 未収入金   | 23 "     |
| 固定化営業債権  | 326 "                     | 固定化営業債権  | 179 "    |
| 買掛金  | 218 "                     | 買掛金  | 135 "    |
| 未払金  | 166 "                     | 未払金  | 149 "    |
| ※2 次の資産を担保に供しております。  |                           | ※2 _____   |          |
| 有形固定資産<br>(担保物件)   | (対応する債務)                  |  |          |
| 藤沢、八代等工場の建物、構築物、機械装置、工具器具備品、土地により組成した各工場財団<br>(平成19年末帳簿価額合計<br>166百万円)   | 三菱UFJ信託銀行からの短期借入金<br>3百万円 |  |          |
| 3 偶発債務<br>下記会社等の金融機関借入金に対し保証を行っております。  |                           | 3 偶発債務<br>従業員の金融機関借入金に対し保証を行っております。  |          |
| 保証先  | 保証額                       | 保証先  | 保証額      |
| サンバイオ㈱   | 53百万円                     | 従業員(提携カードローン)  | 56百万円    |
| 従業員(提携カードローン)  | 60 "                      | 従業員(住宅貸付金)   | 139 "    |
| 従業員(住宅貸付金)   | 155 "                     | 合計   | 195百万円   |
| 合計   | 269百万円                    |  |          |
| ※4 決算期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当決算期末日が金融機関の休日であったため次の決算期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。<br>受取手形 182百万円<br>設備関係支払手形 8 " |                           | ※4 決算期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当決算期末日が金融機関の休日であったため次の決算期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。<br>受取手形 202百万円 |          |
| ※5 圧縮記帳額<br>建物 2百万円<br>工具器具備品 127 "  |                           | ※5 圧縮記帳額<br>建物 2百万円<br>機械および装置 80 "<br>工具器具備品 127 "  |          |

(損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)   | 当事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
|---|---|-------|-----|------|-------|---|-------|-----|---|-----|-------|---|-------|-------|---|----------|-----|---|--------|-----|---|--------------|----|---|-------|-----|---|-----|-------|---|-----|-------|---|-------|-----|---|----------|-----|---|---------|-----|-----|-----|---|---|----|-----|-----|-----------|----|-----|-----------|---|---|----|----|-----|-----------|----|-----|---------|----|---|------------|----|---|---------|---|---|----|----|-----|---------|----|-----|----------|-----|-----|-----------|----|---|---------|----|---|----------|----|---|------------|----|---|----|-----|-----|---|-------|-------|-----|------|-------|---|-------|-----|---|-----|-------|---|-------|-------|---|----------|-----|---|--------|-----|---|-------|-----|---|-----|-----|---|-----|-----|---|-------|-----|---|----------|-----|---|----------|-----|---|-----|---|-----|-------|---|---|----|-----|---|--------|---|---|----|-----|-----|--------|----|-----|----|----|-----|----|----|-----|-----|----|---|---------|----|---|-----|---|---|----|-----|-----|-------------|----|-----|---------|----|---|
| <p>※1 関係会社との主な取引は次のとおりであります。<br/>受取配当金 241百万円</p> <p>※2 販売費と一般管理費のおおよその割合は販売費60%一般管理費40%であります。<br/>販売費およ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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">4,302</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;">3,667</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">947</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,704</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>給与手当等</td><td style="text-align: right;">5,537</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">161</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">427</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>役員退職慰労引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">12</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">636</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>手数料</td><td style="text-align: right;">1,022</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">1,061</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">794</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">274</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> </table> <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>ビル所有権持分</td><td style="text-align: right;">477</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">1</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">479</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> </table> <p>※4 特別利益その他の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>固定資産処分戻入益</td><td style="text-align: right;">47</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権売却益</td><td style="text-align: right;">5</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">53</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> </table> <p>※5 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物・構築物処分損</td><td style="text-align: right;">26</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> <tr><td>機械装置処分損</td><td style="text-align: right;">27</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>その他固定資産処分損</td><td style="text-align: right;">16</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>解体費、その他</td><td style="text-align: right;">3</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">74</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> </table> <p>※6 その他の主な内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金繰入</td><td style="text-align: right;">15</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> </table> <p>※7 事業再編成費用の内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">211</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> <tr><td>有形固定資産除却損</td><td style="text-align: right;">67</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>事務所移転費用</td><td style="text-align: right;">77</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>リース解約違約金</td><td style="text-align: right;">12</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>ラベルデザイン除却損</td><td style="text-align: right;">51</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">419</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> </table> | 販売促進費                                   | 4,302 | 百万円 | 支払運賃 | 3,667 | " | 広告宣伝費 | 947 | " | 保管料 | 1,704 | " | 給与手当等 | 5,537 | " | 賞与引当金繰入額 | 161 | " | 退職給付費用 | 427 | " | 役員退職慰労引当金繰入額 | 12 | " | 減価償却費 | 636 | " | 手数料 | 1,022 | " | 賃借料 | 1,061 | " | 研究開発費 | 794 | " | たな卸資産処分損 | 274 | " | ビル所有権持分 | 477 | 百万円 | その他 | 1 | " | 合計 | 479 | 百万円 | 固定資産処分戻入益 | 47 | 百万円 | ゴルフ会員権売却益 | 5 | " | 合計 | 53 | 百万円 | 建物・構築物処分損 | 26 | 百万円 | 機械装置処分損 | 27 | " | その他固定資産処分損 | 16 | " | 解体費、その他 | 3 | " | 合計 | 74 | 百万円 | 貸倒引当金繰入 | 15 | 百万円 | たな卸資産処分損 | 211 | 百万円 | 有形固定資産除却損 | 67 | " | 事務所移転費用 | 77 | " | リース解約違約金 | 12 | " | ラベルデザイン除却損 | 51 | " | 合計 | 419 | 百万円 | <p>※1 関係会社との主な取引は次のとおりであります。<br/>受取配当金 223百万円</p> <p>※2 販売費と一般管理費のおおよその割合は販売費59%一般管理費41%であります。<br/>販売費およ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。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">3,624</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;">3,027</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">873</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,708</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>給与手当等</td><td style="text-align: right;">5,222</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">239</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">404</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">627</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>手数料</td><td style="text-align: right;">695</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">903</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">788</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">307</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">867</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> </table> <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>構築物</td><td style="text-align: right;">0</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> <tr><td>車両運搬具</td><td style="text-align: right;">1</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">130</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>工具器具備品</td><td style="text-align: right;">0</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">131</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> </table> <p>※4 特別利益その他の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>子会社清算益</td><td style="text-align: right;">23</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">23</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> </table> <p>※5 固定資産処分損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">34</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> <tr><td>構築物</td><td style="text-align: right;">10</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>機械および装置</td><td style="text-align: right;">93</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">7</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">145</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> </table> <p>※6 その他の主な内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>事業移管にともなう損失</td><td style="text-align: right;">21</td><td style="text-align: right;">百万円</td></tr> <tr><td>事務所移転費用</td><td style="text-align: right;">20</td><td style="text-align: right;">"</td></tr> </table> <p>※7</p> | 販売促進費 | 3,624 | 百万円 | 支払運賃 | 3,027 | " | 広告宣伝費 | 873 | " | 保管料 | 1,708 | " | 給与手当等 | 5,222 | " | 賞与引当金繰入額 | 239 | " | 退職給付費用 | 404 | " | 減価償却費 | 627 | " | 手数料 | 695 | " | 賃借料 | 903 | " | 研究開発費 | 788 | " | たな卸資産処分損 | 307 | " | 貸倒引当金繰入額 | 867 | " | 構築物 | 0 | 百万円 | 車両運搬具 | 1 | " | 土地 | 130 | " | 工具器具備品 | 0 | " | 合計 | 131 | 百万円 | 子会社清算益 | 23 | 百万円 | 合計 | 23 | 百万円 | 建物 | 34 | 百万円 | 構築物 | 10 | " | 機械および装置 | 93 | " | その他 | 7 | " | 合計 | 145 | 百万円 | 事業移管にともなう損失 | 21 | 百万円 | 事務所移転費用 | 20 | " |
| 販売促進費   | 4,302                                   | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 支払運賃  | 3,667                                   | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 広告宣伝費   | 947                                     | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 保管料   | 1,704                                   | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 給与手当等   | 5,537                                   | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 賞与引当金繰入額  | 161                                     | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 退職給付費用  | 427                                     | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 役員退職慰労引当金繰入額  | 12                                      | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 減価償却費   | 636                                     | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 手数料   | 1,022                                   | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 賃借料   | 1,061                                   | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 研究開発費   | 794                                     | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| たな卸資産処分損  | 274                                     | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| ビル所有権持分   | 477                                     | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| その他   | 1                                       | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 合計  | 479                                     | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 固定資産処分戻入益   | 47                                      | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| ゴルフ会員権売却益   | 5                                       | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 合計  | 53                                      | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 建物・構築物処分損   | 26                                      | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 機械装置処分損   | 27                                      | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| その他固定資産処分損  | 16                                      | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 解体費、その他   | 3                                       | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 合計  | 74                                      | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 貸倒引当金繰入   | 15                                      | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| たな卸資産処分損  | 211                                     | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 有形固定資産除却損   | 67                                      | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 事務所移転費用   | 77                                      | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| リース解約違約金  | 12                                      | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| ラベルデザイン除却損  | 51                                      | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 合計  | 419                                     | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 販売促進費   | 3,624                                   | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 支払運賃  | 3,027                                   | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 広告宣伝費   | 873                                     | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 保管料   | 1,708                                   | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 給与手当等   | 5,222                                   | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 賞与引当金繰入額  | 239                                     | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 退職給付費用  | 404                                     | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 減価償却費   | 627                                     | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 手数料   | 695                                     | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 賃借料   | 903                                     | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 研究開発費   | 788                                     | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| たな卸資産処分損  | 307                                     | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 貸倒引当金繰入額  | 867                                     | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 構築物   | 0                                       | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 車両運搬具   | 1                                       | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 土地  | 130                                     | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 工具器具備品  | 0                                       | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 合計  | 131                                     | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 子会社清算益  | 23                                      | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 合計  | 23                                      | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 建物  | 34                                      | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 構築物   | 10                                      | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 機械および装置   | 93                                      | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| その他   | 7                                       | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 合計  | 145                                     | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 事業移管にともなう損失   | 21                                      | 百万円   |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |
| 事務所移転費用   | 20                                      | "     |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |              |    |   |       |     |   |     |       |   |     |       |   |       |     |   |          |     |   |         |     |     |     |   |   |    |     |     |           |    |     |           |   |   |    |    |     |           |    |     |         |    |   |            |    |   |         |   |   |    |    |     |         |    |     |          |     |     |           |    |   |         |    |   |          |    |   |            |    |   |    |     |     |   |       |       |     |      |       |   |       |     |   |     |       |   |       |       |   |          |     |   |        |     |   |       |     |   |     |     |   |     |     |   |       |     |   |          |     |   |          |     |   |     |   |     |       |   |   |    |     |   |        |   |   |    |     |     |        |    |     |    |    |     |    |    |     |     |    |   |         |    |   |     |   |   |    |     |     |             |    |     |         |    |   |

| 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |           |        |      |    |        |  |       |        |        |      |    |        |    |       |    |      |                  |              |     |        |                  |              |           |      |                    |              |           |      |                  |              |           |      |   |  |  |        |
|--|---|-----------|--------|------|----|--------|--|-------|--------|--------|------|----|--------|----|-------|----|------|------------------|--------------|-----|--------|------------------|--------------|-----------|------|--------------------|--------------|-----------|------|------------------|--------------|-----------|------|---|--|--|--------|
| ※8 災害損失は、台風により毀損した商品在庫の整理損失であります。<br>※9 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。<br><table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">一般管理費</td> <td style="text-align: right;">794百万円</td> </tr> <tr> <td>当期製造費用</td> <td style="text-align: right;">48 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">843百万円</td> </tr> </table> | 一般管理費                                   | 794百万円    | 当期製造費用 | 48 " | 合計 | 843百万円 | ※8<br>※9 一般管理費および当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。<br><table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">一般管理費</td> <td style="text-align: right;">788百万円</td> </tr> <tr> <td>当期製造費用</td> <td style="text-align: right;">54 "</td> </tr> <tr> <td style="border-top: 1px solid black;">合計</td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">843百万円</td> </tr> </table> ※10 当社は、以下の資産について減損損失を計上しております。<br><table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th style="width: 25%;">場所</th> <th style="width: 25%;">主要な用途</th> <th style="width: 25%;">種類</th> <th style="width: 25%;">減損損失</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>八代工場<br/>(熊本県八代市)</td> <td>水産飼料<br/>生産設備</td> <td>建物等</td> <td>653百万円</td> </tr> <tr> <td>境港工場<br/>(鳥取県境港市)</td> <td>水産飼料<br/>生産設備</td> <td>機械装置<br/>等</td> <td>38 "</td> </tr> <tr> <td>宇和島工場<br/>(愛媛県宇和島市)</td> <td>水産飼料<br/>生産設備</td> <td>機械装置<br/>等</td> <td>23 "</td> </tr> <tr> <td>石巻工場<br/>(宮城県石巻市)</td> <td>水産飼料<br/>生産設備</td> <td>機械装置<br/>等</td> <td>17 "</td> </tr> <tr> <td>計</td> <td></td> <td></td> <td>733百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、原則として事業別および工場別に資産のグループ化を行っております。<br/>           上記資産は、営業から生ずる損益が継続してマイナスとなる見込みであること等から帳簿価額を回収可能価額まで減損し、減損損失として特別損失に計上いたしました。<br/>           なお、当該資産の回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、正味売却価額は処分価値により算出しております。</p> | 一般管理費 | 788百万円 | 当期製造費用 | 54 " | 合計 | 843百万円 | 場所 | 主要な用途 | 種類 | 減損損失 | 八代工場<br>(熊本県八代市) | 水産飼料<br>生産設備 | 建物等 | 653百万円 | 境港工場<br>(鳥取県境港市) | 水産飼料<br>生産設備 | 機械装置<br>等 | 38 " | 宇和島工場<br>(愛媛県宇和島市) | 水産飼料<br>生産設備 | 機械装置<br>等 | 23 " | 石巻工場<br>(宮城県石巻市) | 水産飼料<br>生産設備 | 機械装置<br>等 | 17 " | 計 |  |  | 733百万円 |
| 一般管理費  | 794百万円                                  |           |        |      |    |        |  |       |        |        |      |    |        |    |       |    |      |                  |              |     |        |                  |              |           |      |                    |              |           |      |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 当期製造費用   | 48 "                                    |           |        |      |    |        |  |       |        |        |      |    |        |    |       |    |      |                  |              |     |        |                  |              |           |      |                    |              |           |      |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 合計   | 843百万円                                  |           |        |      |    |        |  |       |        |        |      |    |        |    |       |    |      |                  |              |     |        |                  |              |           |      |                    |              |           |      |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 一般管理費  | 788百万円                                  |           |        |      |    |        |  |       |        |        |      |    |        |    |       |    |      |                  |              |     |        |                  |              |           |      |                    |              |           |      |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 当期製造費用   | 54 "                                    |           |        |      |    |        |  |       |        |        |      |    |        |    |       |    |      |                  |              |     |        |                  |              |           |      |                    |              |           |      |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 合計   | 843百万円                                  |           |        |      |    |        |  |       |        |        |      |    |        |    |       |    |      |                  |              |     |        |                  |              |           |      |                    |              |           |      |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 場所   | 主要な用途                                   | 種類        | 減損損失   |      |    |        |  |       |        |        |      |    |        |    |       |    |      |                  |              |     |        |                  |              |           |      |                    |              |           |      |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 八代工場<br>(熊本県八代市)   | 水産飼料<br>生産設備                            | 建物等       | 653百万円 |      |    |        |  |       |        |        |      |    |        |    |       |    |      |                  |              |     |        |                  |              |           |      |                    |              |           |      |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 境港工場<br>(鳥取県境港市)   | 水産飼料<br>生産設備                            | 機械装置<br>等 | 38 "   |      |    |        |  |       |        |        |      |    |        |    |       |    |      |                  |              |     |        |                  |              |           |      |                    |              |           |      |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 宇和島工場<br>(愛媛県宇和島市)   | 水産飼料<br>生産設備                            | 機械装置<br>等 | 23 "   |      |    |        |  |       |        |        |      |    |        |    |       |    |      |                  |              |     |        |                  |              |           |      |                    |              |           |      |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 石巻工場<br>(宮城県石巻市)   | 水産飼料<br>生産設備                            | 機械装置<br>等 | 17 "   |      |    |        |  |       |        |        |      |    |        |    |       |    |      |                  |              |     |        |                  |              |           |      |                    |              |           |      |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 計  |   |           | 733百万円 |      |    |        |  |       |        |        |      |    |        |    |       |    |      |                  |              |     |        |                  |              |           |      |                    |              |           |      |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| ※10  |   |           |        |      |    |        |  |       |        |        |      |    |        |    |       |    |      |                  |              |     |        |                  |              |           |      |                    |              |           |      |                  |              |           |      |   |  |  |        |



(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(平成19年1月1日から平成19年12月31日まで)

自己株式の種類および株式数に関する事項

|               | 前期末株式数<br>(株) | 当期増加株式数<br>(株) | 当期減少株式数<br>(株) | 当期末株式数<br>(株) |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 自己株式          |               |                |                |               |
| 普通株式 (注) 1, 2 | 364,529       | 89,734         | 18,363         | 435,900       |
| 合計            | 364,529       | 89,734         | 18,363         | 435,900       |

(注) 1、自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であります。  
 2、自己株式の株式数の減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

当事業年度(平成20年1月1日から平成20年12月31日まで)

自己株式の種類および株式数に関する事項

|          | 前期末株式数<br>(株) | 当期増加株式数<br>(株) | 当期減少株式数<br>(株) | 当期末株式数<br>(株) |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 自己株式     |               |                |                |               |
| 普通株式 (注) | 435,900       | 69,881         | 35,151         | 470,630       |
| 合計       | 435,900       | 69,881         | 35,151         | 470,630       |

(注) 自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であり、減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

(リース取引関係)

| 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)                                  |                  |                     |                  | 当事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)                                  |                  |                     |                  |
|--|------------------|---------------------|------------------|--|------------------|---------------------|------------------|
| 1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                               |                  |                     |                  | 1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引                               |                  |                     |                  |
| (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額                                   |                  |                     |                  | (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額                                   |                  |                     |                  |
|  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) |  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) |
| 車輛運搬具  | 29               | 14                  | 15               | 車輛運搬具  | 36               | 18                  | 17               |
| 工具器具備品   | 476              | 203                 | 273              | 工具器具備品   | 876              | 512                 | 364              |
| 無形固定資産   | 1                | 1                   | 0                |  |                  |                     |                  |
| 合計   | 507              | 218                 | 289              | 合計   | 913              | 531                 | 381              |
| (2) 未経過リース料期末残高相当額   |                  |                     |                  | (2) 未経過リース料期末残高相当額   |                  |                     |                  |
| 1年以内   |                  | 111百万円              |                  | 1年以内   |                  | 192百万円              |                  |
| 1年超  |                  | 178 "               |                  | 1年超  |                  | 189 "               |                  |
| 合計   |                  | 289百万円              |                  | 合計   |                  | 381百万円              |                  |
| なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産および無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。 |                  |                     |                  | なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産および無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。 |                  |                     |                  |
| (3) 支払リース料および減価償却費相当額  |                  |                     |                  | (3) 支払リース料および減価償却費相当額  |                  |                     |                  |
| 支払リース料   |                  | 122百万円              |                  | 支払リース料   |                  | 189百万円              |                  |
| 減価償却費相当額   |                  | 122百万円              |                  | 減価償却費相当額   |                  | 189百万円              |                  |
| (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                  |                     |                  | (4) 減価償却費相当額の算定方法  |                  |                     |                  |
| リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。                                       |                  |                     |                  | 同左   |                  |                     |                  |
| 2 オペレーティング・リース取引   |                  |                     |                  | 2 オペレーティング・リース取引   |                  |                     |                  |
| 未経過リース料  |                  |                     |                  | 未経過リース料  |                  |                     |                  |
| 1年以内   |                  | 19百万円               |                  | 1年以内   |                  | 25百万円               |                  |
| 1年超  |                  | 29 "                |                  | 1年超  |                  | 32 "                |                  |
| 合計   |                  | 48百万円               |                  | 合計   |                  | 57百万円               |                  |

(有価証券関係)

前事業年度（平成19年12月31日現在）および当事業年度（平成20年12月31日現在）  
子会社株式および関連会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成19年12月31日)        | 当事業年度<br>(平成20年12月31日)        |
|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 | 1 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳 |
| (繰延税金資産（流動）)                  | (繰延税金資産（流動）)                  |
| 割戻し金否認額                       | 賞与引当金繰入限度超過額                  |
| 賞与引当金繰入限度超過額                  | たな卸資産評価損否認額                   |
| たな卸資産評価損否認額                   | 未払金否認額                        |
| 未払金否認額                        | 未払事業税                         |
| 未払事業税                         | 繰越外国税額控除                      |
| 繰越欠損金等                        | 貸倒引当金繰入限度超過額                  |
| その他                           | その他                           |
| 繰延税金資産（流動）小計                  | 繰延税金資産（流動）小計                  |
| 評価性引当額                        | 評価性引当額                        |
| 繰延税金資産（流動）合計                  | 繰延税金資産（流動）合計                  |
| (繰延税金資産（固定）)                  | (繰延税金資産（固定）)                  |
| 貸倒引当金繰入限度超過額                  | 貸倒引当金繰入限度超過額                  |
| 役員退職慰労引当金                     | 減損損失                          |
| 減損損失                          | 会員権評価損否認額                     |
| 会員権評価損否認額                     | 投資有価証券評価損否認額                  |
| 投資有価証券評価損否認額                  | その他                           |
| その他                           | 繰延税金資産（固定）小計                  |
| 繰延税金資産（固定）小計                  | 評価性引当額                        |
| 評価性引当額                        | 繰延税金資産（固定）合計                  |
| 繰延税金資産（固定）合計                  |                               |
| (繰延税金負債（流動）)                  |                               |
| 繰延ヘッジ損益                       |                               |
| 繰延税金負債（流動）合計額                 |                               |
| (繰延税金負債（固定）)                  | (繰延税金負債（固定）)                  |
| 前払年金費用                        | 前払年金費用                        |
| 固定資産圧縮積立金                     | 固定資産圧縮積立金                     |
| その他有価証券評価差額金                  | その他有価証券評価差額金                  |
| 繰延税金負債（固定）合計額                 | その他                           |
|                               | 繰延税金負債（固定）合計額                 |

| 前事業年度<br>(平成19年12月31日)   | 当事業年度<br>(平成20年12月31日)                        |
|--|---|
| 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳  | 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 |
| 法定実効税率 40.7%<br>(調整内容)<br>交際費等永久に損金に算入されない項目 17.8<br>受取配当金等永久に益金に算入されない項目 △3.8<br>外国税額控除 △25.4<br>住民税均等割等 11.2<br>評価性引当額 477.7<br>その他 10.0<br>税効果会計適用後の法人税等の負担率 528.2% | 税引前当期純損失のため注記を省略しております。                       |

(1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで)                             | 当事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)                             |
|---|---|
| 1株当たり純資産額 335円61銭<br>1株当たり当期純損失金額(△) △13円82銭                        | 1株当たり純資産額 314円79銭<br>1株当たり当期純損失金額(△) △11円99銭                        |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |

(注)1.1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                | 前事業年度末<br>(平成19年12月31日) | 当事業年度末<br>(平成20年12月31日) |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 純資産の部の合計額(百万円)                 | 44,720                  | 41,936                  |
| 純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)         | —                       | —                       |
| 普通株式に係る期末の純資産額(百万円)            | 44,720                  | 41,936                  |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式数(千株) | 133,253                 | 133,218                 |

2.1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                      | 前事業年度<br>(平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで) | 当事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |
|----------------------|---|---|
| 当期純損失(△)(百万円)        | △1,841                                  | △1,597                                  |
| 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損失(△)(百万円) | △1,841                                  | △1,597                                  |
| 普通株式の期中平均株式数(千株)     | 133,282                                 | 133,238                                 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

④【附属明細表】  
 【有価証券明細表】  
 【株式】

| 銘柄               | 株式数(株)    | 貸借対照表計上額(百万円) |
|------------------|-----------|---------------|
| (投資有価証券)         |           |               |
| その他の有価証券         |           |               |
| ゴンザレスピアス         | 181,183   | 394           |
| (株)肥後銀行          | 502,439   | 282           |
| 米国月桂冠(株)         | 1,750     | 159           |
| (株)ゼンショー         | 208,000   | 109           |
| (株)東京會館          | 307,284   | 92            |
| 日本酒類販売(株)        | 131,646   | 83            |
| (株)吉野家ディー・アンド・シー | 768       | 82            |
| 日本盛(株)           | 153,000   | 78            |
| 東海澱粉(株)          | 145,200   | 77            |
| (株)帝国ホテル         | 36,520    | 76            |
| その他(70銘柄)        | 1,475,778 | 618           |
| 計                | 3,143,568 | 2,054         |

【その他】

| 種類及び銘柄          | 投資口数等(口) | 貸借対照表計上額(百万円) |
|-----------------|----------|---------------|
| (投資有価証券)        |          |               |
| その他の有価証券        |          |               |
| 投資事業有限責任組合(1銘柄) | —        | 32            |
| 計               | —        | 32            |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類   | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(百万円)                | 当期末残高<br>(百万円) | 当期末減価<br>却累計額または<br>償却累計額<br>(百万円) | 当期償却額<br>(百万円) | 差引当期末<br>残高<br>(百万円) |
|---------|----------------|----------------|-------------------------------|----------------|------------------------------------|----------------|----------------------|
| 有形固定資産  |                |                |                               |                |                                    |                |                      |
| 建物      | 14,304         | 454            | <u>473</u><br><281>           | <u>14,284</u>  | 7,058                              | 389            | <u>7,226</u>         |
| 構築物     | 4,034          | 191            | <u>110</u><br><33>            | <u>4,114</u>   | 2,599                              | 208            | <u>1,515</u>         |
| 機械および装置 | 34,622         | 2,501          | <u>1277</u><br>(80)<br><412>  | <u>35,845</u>  | 28,048                             | 1,796          | <u>7,796</u>         |
| 車両運搬具   | 98             | 5              | <u>5</u><br><0>               | 98             | 87                                 | 6              | <u>10</u>            |
| 工具器具備品  | 1,705          | 193            | <u>59</u><br><3>              | <u>1,838</u>   | 1,519                              | 143            | <u>319</u>           |
| 土地      | 1,406          | —              | <u>5</u>                      | 1,401          | —                                  | —              | 1,401                |
| 建設仮勘定   | 373            | 3,031          | <u>3,346</u>                  | 59             | —                                  | —              | 59                   |
| 有形固定資産計 | 56,545         | 6,377          | <u>5,279</u><br>(80)<br><730> | <u>57,643</u>  | 39,313                             | 2,544          | <u>18,329</u>        |
| 無形固定資産  |                |                |                               |                |                                    |                |                      |
| 特許権     | 162            | 1              | <u>—</u>                      | 164            | 153                                | 4              | 10                   |
| 借地権     | 8              | —              | <u>—</u>                      | 8              | —                                  | —              | 8                    |
| 商標権     | 10             | —              | <u>0</u>                      | 9              | 7                                  | 0              | 2                    |
| ソフトウェア  | 3,323          | 489            | <u>219</u><br><2>             | <u>3,593</u>   | 2,044                              | 597            | <u>1,549</u>         |
| その他     | 29             | 0              | <u>1</u>                      | 28             | 25                                 | 0              | 2                    |
| 無形固定資産計 | 3,534          | 492            | <u>221</u><br><2>             | <u>3,804</u>   | 2,230                              | 602            | <u>1,573</u>         |
| 長期前払費用  | 465            | 193            | <u>171</u><br><0>             | 487            | 201                                | 113            | 286                  |

(注) 1. 当期増加額の主なものは次のとおりであります。

|         |          |           |        |
|---------|----------|-----------|--------|
| 建物      | 八代工場     | 酒類配合棟設備   | 292百万円 |
| 機械および装置 | 藤沢工場     | 包装場設備新設   | 511百万円 |
|         | 八代工場     | 酒類配合棟設備新設 | 407百万円 |
|         | 苫小牧工場    | 第1工場付帯設備  | 184百万円 |
| ソフトウェア他 | システム統合   |           | 47百万円  |
|         | 生産管理システム |           | 25百万円  |

2. 当期減少額の主なものは次のとおりであります。

|         |      |            |        |
|---------|------|------------|--------|
| 建物      | 八代工場 | 水産飼料生産設備減損 | 281百万円 |
| 構築物     | 八代工場 | 水産飼料生産設備減損 | 33百万円  |
| 機械および装置 | 八代工場 | 酒類老朽化設備除却  | 546百万円 |
|         | 八代工場 | 水産飼料生産設備減損 | 333百万円 |
| 藤沢工場    |      | 老朽化設備除却    | 192百万円 |
| 宇和島工場   |      | 水産飼料生産設備減損 | 22百万円  |
| 境港工場    |      | 水産飼料生産設備減損 | 38百万円  |
| 石巻工場    |      | 水産飼料生産設備減損 | 17百万円  |

3. 当期減少額の（ ）内は内書きであり、保険金の受入による圧縮記帳により取得価額から直接控除した金額であります。

4. 当期減少額の< >内は内書きであり、減損損失の計上額であります。



【引当金明細表】

| 区分        | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(百万円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) |
|-----------|----------------|----------------|--------------------------|-------------------------|----------------|
| 貸倒引当金     | 683            | 925            | 38                       | 33                      | 1,536          |
| 賞与引当金     | 219            | 350            | 219                      | —                       | 350            |
| 役員退職慰労引当金 | 169            | —              | 62                       | 107                     | —              |

(注) 当期減少額のうち目的使用以外の取崩額

貸倒引当金 洗替による戻入額および貸倒懸念債権等特定の債権の回収による戻入額 33百万円  
 役員退職慰労引当金 役員退職慰労金制度の廃止による取崩額 107百万円

(2) 【主な資産および負債の内容】

① 流動資産

(イ) 現金および預金

| 摘要   | 金額 (百万円) |
|------|----------|
| 現金   | 17       |
| 預金   |          |
| 普通預金 | 4,305    |
| 当座預金 | 0        |
| 別段預金 | 1        |
| 小計   | 4,307    |
| 合計   | 4,325    |

(ロ) 受取手形

相手先別内訳

| 相手先      | 金額 (百万円) |
|----------|----------|
| (株)イズミック | 102      |
| 東亜商事(株)  | 80       |
| 東海澁粉(株)  | 67       |
| 鶴屋(株)    | 38       |
| (株)東屋    | 30       |
| その他      | 374      |
| 合計       | 693      |

期日別内訳

| 期日       | 金額 (百万円) |
|----------|----------|
| 平成20年12月 | 202      |
| 平成21年1月  | 406      |
| 2月       | 74       |
| 3月       | 9        |
| 合計       | 693      |

(ハ) 売掛金

相手先別内訳

| 相手先          | 金額 (百万円) |
|--------------|----------|
| 国分(株)        | 2,806    |
| 麒麟麦酒(株)      | 1,759    |
| 日本酒類販売(株)    | 1,533    |
| 伊藤忠食品(株)     | 1,021    |
| (株)リョーショクリカー | 1,003    |
| メルシャンフィード(株) | 967      |
| その他          | 11,808   |

| 相手先 | 金額 (百万円) |
|-----|----------|
| 合計  | 20,901   |

売掛金の発生および回収ならびに滞留状況

| 前期繰越高<br>(百万円) | 当期発生高<br>(百万円) | 当期回収高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 回収率 (%) | 平均滞留期間<br>(日) |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|---------------|
| 23,656         | 84,953         | 87,708         | 20,901         | 80.8    | 70            |

(注) 回収率=当期回収高÷(前期繰越高+当期発生高)

$$\text{平均滞留期間} = \left( \text{期中平均月末売掛金残高} \div \frac{\text{当期発生高}}{12} \right) \times 30 \text{日}$$

(二) 商品、製品、半製品、仕掛品

| 摘要  | 酒類 (百万円) | 医薬・化学品<br>(百万円) | 飼料 (百万円) | 合計 (百万円) |
|-----|----------|-----------------|----------|----------|
| 商品  | 5,247    | 2               | 168      | 5,417    |
| 製品  | 1,903    | 237             | 1,025    | 3,165    |
| 半製品 | 1,222    | 343             | —        | 1,565    |
| 仕掛品 | 88       | 243             | —        | 332      |

(ホ) 原材料

| 品名   | 金額 (百万円) |
|------|----------|
| 主原料  | 3,266    |
| 副原料  | 127      |
| 包装材料 | 168      |
| 燃料   | 77       |
| 合計   | 3,639    |

(ヘ) 貯蔵品

| 品名    | 金額 (百万円) |
|-------|----------|
| 広告宣伝物 | 241      |
| その他   | 54       |
| 合計    | 296      |

(ト) 関係会社株式

| 相手先            | 金額 (百万円) |
|----------------|----------|
| マーカムヴィニヤーズ     | 3,317    |
| 日本リカー(株)       | 463      |
| 三桜産業(株)        | 236      |
| 日本合成アルコール(株)   | 160      |
| (株)メルシャンクリンテック | 100      |
| その他            | 289      |
| 合計             | 4,567    |

② 流動負債  
(イ) 支払手形  
相手先別内訳

| 相手先    | 金額 (百万円) |
|--------|----------|
| チッソ(株) | 10       |
| 合計     | 10       |

期日別内訳

| 期日       | 金額 (百万円) |
|----------|----------|
| 平成21年 1月 | 4        |
| 2月       | 4        |
| 3月       | 2        |
| 合計       | 10       |

(ロ) 買掛金

| 相手先         | 金額 (百万円) |
|-------------|----------|
| 三菱商事(株)     | 1,139    |
| 全国農業協同組合連合会 | 578      |
| 凸版印刷(株)     | 382      |
| 東海澱粉(株)     | 282      |
| 日本山村硝子(株)   | 216      |
| その他         | 3,786    |
| 合計          | 6,384    |

(ハ) 設備関係支払手形  
相手先別内訳

| 相手先     | 金額 (百万円) |
|---------|----------|
| 榊原工業(株) | 106      |
| 合計      | 106      |

期日別内訳

| 期日       | 金額 (百万円) |
|----------|----------|
| 平成21年 1月 | 52       |
| 平成21年 2月 | 54       |
| 合計       | 106      |

(ニ) 1年内返済予定長期借入金

| 相手先          | 金額 (百万円) |
|--------------|----------|
| 明治安田生命保険相互会社 | 1,000    |
| 第一生命保険相互会社   | 1,000    |
| 日本生命保険相互会社   | 1,000    |
| 富国生命保険相互会社   | 1,000    |

| 相手先 | 金額 (百万円) |
|-----|----------|
| 合計  | 4,000    |

(ホ) 長期借入金

| 相手先            | 金額 (百万円) |
|----------------|----------|
| (株)みずほコーポレート銀行 | 2,000    |
| 三菱UFJ信託銀行(株)   | 1,000    |
| (株)肥後銀行        | 700      |
| (株)栃木銀行        | 500      |
| 第一生命保険相互会社     | 200      |
| 明治安田生命保険相互会社   | 200      |
| 日本生命保険相互会社     | 200      |
| 富国生命保険相互会社     | 200      |
| 合計             | 5,000    |

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

|            |   |
|------------|---|
| 事業年度       | 1月1日から12月31日まで  |
| 定時株主総会     | 3月中   |
| 基準日        | 12月31日  |
| 株券の種類      | 1株券・5株券・10株券・50株券・100株券・500株券・1,000株券・10,000株券・1,000株未満の表示株券                |
| 剰余金の配当基準日  | 12月31日  |
| 1単元の株式数    | 1,000株  |
| 株式の名義書換え   |   |
| 株主名簿管理人    | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社  |
| 取扱場所       | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部                                    |
| 取次所        | 三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店   |
| 名義書換手数料    | 無料  |
| 新券交付手数料    | 1枚につき50円および株券に課せられる印紙税相当額。ただし、併合の場合等は無料                                     |
| 単元未満株式の買取り |   |
| 株主名簿管理人    | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社  |
| 取扱場所       | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部                                    |
| 取次所        | 三菱UFJ信託銀行株式会社 全国各支店   |
| 買取手数料      | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額   |
| 公告掲載方法     | 当会社の公告方法は、電子公告とする。ただし事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。 |
| 株主に対する特典   | 該当事項はありません  |

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に次の書類を提出しております。

|                         |                |                              |                          |
|-------------------------|----------------|------------------------------|--------------------------|
| (1)有価証券報告書<br>およびその添付書類 | 事業年度<br>(第91期) | 平成19年1月1日から<br>平成19年12月31日まで | 平成20年3月26日<br>関東財務局長に提出。 |
| (2)半期報告書                | (第92期中)        | 平成20年1月1日から<br>平成20年6月30日まで  | 平成20年9月12日<br>関東財務局長に提出。 |

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。



## 独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社

取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 青木良夫 ㊟

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 松村浩司 ㊟

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成19年1月1日から平成19年12月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成19年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の連結財務諸表について監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社

取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 泉 本 小 夜 子 ⑩

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 平 野 雄 二 ⑩

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成20年1月1日から平成20年12月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成20年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の連結財務諸表について監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社

取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 青木良夫 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 松村浩司 ㊞

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成19年1月1日から平成19年12月31日までの第91期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社の平成19年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の財務諸表について監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 泉 本 小 夜 子 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 平 野 雄 二 ㊞

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成20年1月1日から平成20年12月31日までの第92期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社の平成20年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の財務諸表について監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※ 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

## 【表紙】

|            |   |
|------------|---|
| 【提出書類】     | 四半期報告書の訂正報告書  |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条の4の7第4項  |
| 【提出先】      | 関東財務局長  |
| 【提出日】      | 平成22年8月12日  |
| 【四半期会計期間】  | 第93期第1四半期（平成21年1月1日から平成21年3月31日まで）  |
| 【会社名】      | メルシャン株式会社   |
| 【英訳名】      | Mercian Corporation   |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 植木 宏  |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号   |
| 【電話番号】     | 03(3231)3925  |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸  |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号   |
| 【電話番号】     | 03(3231)3925  |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸  |
| 【縦覧に供する場所】 | メルシャン株式会社 関信越支社<br>（さいたま市大宮区宮町二丁目81番地）<br>メルシャン株式会社 中部圏統括支社<br>（名古屋市市中村区名駅三丁目28番12号）<br>メルシャン株式会社 近畿圏統括支社<br>（大阪市西区江戸堀二丁目1番1号）<br>株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号）<br>株式会社大阪証券取引所<br>（大阪市中央区北浜一丁目8番16号） |

## 1【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

当社水産飼料事業部において、一部の取引先との間で不適切な取引が行われていた可能性が高いことが判明したことを受けて、平成22年5月17日に社内調査委員会（委員長：取締役社長 植木 宏）を設置して、本件不正行為に関する事実関係（過年度決算への影響を含む）の調査・解明に着手するとともに、同年6月11日に当社の業務執行を行う経営陣から独立した立場で、株主、取引先、従業員等のステークホルダー全体の利益を図る観点から、社内調査委員会による事実関係の調査結果の検証及び内部統制上の原因究明に関する調査、再発防止策の策定等を目的とする第三者委員会（委員長：赤松幸夫弁護士）の発足を決定し、本件調査を鋭意進めてまいりました。

社内調査委員会による調査により、同事業部において、過年度からサンプル品出荷の費用未計上、売上計上期の操作などの不適切な会計処理や、架空販売、架空製造、これらを組み合わせた循環取引などの不正行為が継続して行われていたことが明らかになりました。また、当該不正行為を隠蔽するため、内部統制証跡の偽装やダミー品による在庫数量偽装などが行われていたことが明らかになりました。

当社は、判明した損失額を、過年度及び当年度へ年度別に適正に振り当てる作業を実施しましたが、その結果、過大に計上されていた売掛金、棚卸資産、売上高及び売上原価の訂正等、過年度における連結財務諸表等の訂正が必要となりましたので、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、平成21年5月12日に提出しました第93期第1四半期（自平成21年1月1日至平成21年3月31日）に係る四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の四半期連結財務諸表については、有限責任監査法人トーマツにより再度四半期レビューを受けており、その四半期レビュー報告書を添付しております。

## 2【訂正事項】

### 第一部 企業情報

#### 第1 企業の概況

##### 1 主要な経営指標等の推移

#### 第2 事業の状況

##### 1 生産、受注及び販売の状況

##### 4 財政状態及び経営成績の分析

#### 第5 経理の状況

##### 1 四半期連結財務諸表

[四半期レビュー報告書]

## 3【訂正箇所】

訂正箇所は を付して表示しております。

なお、訂正箇所が多数に及ぶことから上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

| 回次                              | 第93期<br>第1四半期連結<br>累計(会計)期間 | 第92期                         |
|---------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 会計期間                            | 自 平成21年1月1日<br>至 平成21年3月31日 | 自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日 |
| 売上高(百万円)                        | 17,506                      | 90,831                       |
| 経常損失(△)(百万円)                    | △984                        | △1,387                       |
| 四半期(当期)純損失(△)<br>(百万円)          | △2,165                      | △1,871                       |
| 純資産額(百万円)                       | 39,411                      | 42,071                       |
| 総資産額(百万円)                       | 69,697                      | 78,132                       |
| 1株当たり純資産額(円)                    | 293.51                      | 313.33                       |
| 1株当たり四半期(当期)純損失金額<br>(△)(円)     | △16.27                      | △14.06                       |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期<br>(当期)純利益金額(円) | —                           | —                            |
| 自己資本比率(%)                       | 56.1                        | 53.4                         |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー(百万円)       | 4,961                       | 2,784                        |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー(百万円)       | △1,125                      | △2,655                       |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー(百万円)       | △2,362                      | △1,041                       |
| 現金及び現金同等物の四半期末<br>(期末)残高(百万円)   | 6,662                       | 5,176                        |
| 従業員数(人)                         | 1,251                       | 1,245                        |

(注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載しておりません。

2. 売上高には、消費税等は含んでおりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、1株当たり四半期(当期)純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

## 2【事業の内容】

当第1四半期連結会計期間において、当社グループ（当社および当社の関係会社）が営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、主要な関係会社における異動もありません。

## 3【関係会社の状況】

当第1四半期連結会計期間において、重要な関係会社の異動はありません。

## 4【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成21年3月31日現在

|         |       |       |
|---------|-------|-------|
| 従業員数（人） | 1,251 | (197) |
|---------|-------|-------|

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は（ ）内に当第1四半期連結会計期間の平均人員を外数で記載しております。

### (2) 提出会社の状況

平成21年3月31日現在

|         |     |       |
|---------|-----|-------|
| 従業員数（人） | 879 | (171) |
|---------|-----|-------|

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は（ ）内に当第1四半期会計期間の平均人員を外数で記載しております。



## 第2【事業の状況】

### 1【生産、受注及び販売の状況】

#### (1) 生産実績

当第1四半期連結会計期間（自平成21年1月1日至平成21年3月31日）における生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額（百万円）       |
|----------------|---------------|
| 酒類             | 8,475         |
| 医薬・化学品         | 1,286         |
| 飼料             | <u>2,601</u>  |
| 合計             | <u>12,363</u> |

(注) 1. 金額は、販売価格によっております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

#### (2) 受注状況

当第1四半期連結会計期間（自平成21年1月1日至平成21年3月31日）における受注高および受注残高を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。なお、受注状況は麒麟麦酒株式会社からの酒類の受注についてのみ算定しております。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 受注高<br>（百万円） | 受注残高<br>（百万円） |
|----------------|--------------|---------------|
| 酒類             | 2,766        | 604           |

(注) 1. 金額は、販売価格によっております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

#### (3) 販売実績

当第1四半期連結会計期間（自平成21年1月1日至平成21年3月31日）における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額（百万円）       |
|----------------|---------------|
| 酒類             | 12,810        |
| 医薬・化学品         | 1,519         |
| 飼料             | <u>2,832</u>  |
| その他            | 344           |
| 合計             | <u>17,506</u> |

(注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。  
2. 主要な相手先別の販売実績および当該販売実績の総販売実績に対する割合は、次のとおりであります。

| 相手先      | 当第1四半期連結会計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日) |              |
|----------|---|--------------|
|          | 金額（百万円）                                     | 割合（%）        |
| 麒麟麦酒株式会社 | 2,810                                       | <u>16.05</u> |

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
4. 当社グループの売上高は、通常の営業形態として、第4四半期連結会計期間に集中するため、四半期連結会計期間の売上高には季節的変動があります。

## 2【経営上の重要な契約等】

当第1四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定または締結等はありません。

## 3【財政状態及び経営成績の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期報告書提出日現在において当社グループが判断したものであります。

### (1)業績の状況

当第1四半期連結会計期間(自平成21年1月1日至平成21年3月31日)のわが国経済は、金融危機による急速な景気の悪化が企業業績や雇用情勢に影響を及ぼし、個人消費が低迷する厳しい状況で推移しました。

酒類業界では、景気悪化の影響を受けて低価格化の傾向が続いており、主に業務用市場は大変厳しい環境となりましたが、家庭消費は総じて増加傾向となりました。

当第1四半期連結会計期間の連結売上高は、酒類事業において、家庭用市場向けのデリーワインは好調に推移したものの、業務用市場において高価格帯ワインが苦戦を強いられ、また、焼酎や低アルコール飲料などの受託生産品も前年同期を大きく割り込みました。医薬・化学品事業は、主力商品の出荷が次期にずれこんだことなどが影響し、全体では減収となりました。利益面では、加工用酒類事業および水産飼料事業が原料高の影響を受けたとともに、市場環境の悪化にともない販売が低迷したため減益となりました。

|          |            |
|----------|------------|
| 連結売上高    | 175億 6百万円  |
| 連結営業損失   | 10億 6千2百万円 |
| 連結経常損失   | 9億 8千4百万円  |
| 連結四半期純損失 | 21億 6千5百万円 |

事業別の状況は、次のとおりであります。

#### (酒類事業)

当第1四半期連結会計期間におけるワイン市場は、酸化防止剤無添加カテゴリーや大容量の国産ワイン、店頭価格1千円未満のリーズナブルな価格の輸入ワインを中心に家庭用市場は好調に推移したものの、景気悪化の影響を受け業務用市場は大変厳しい状況が続き、全体では前年同期を下回る状況で推移しました。

当社グループのワイン事業は、“安全・安心”の意識の高まりから好調を維持している「おいしい酸化防止剤無添加ワイン」や「ボン・ルージュ」シリーズのラインナップとして発売した「ボン・ルージュ 有機ワイン(赤)」、チリワイン「フロンテラ」、カリフォルニアワイン「フランジア」などデリーワインが好調に推移しました。量販店店頭では、“バレンタインデー”、“ホワイトデー”、“お花見”など催事に合わせた売り場展開を行い、購買意欲を喚起しました。また、3月から4月末まで料飲店向けに展開した「春ロゼプロモーション」は、桃や桜の花が咲く時期にロゼワインを楽しむ提案をし、全国500店以上の参加がありました。ワイン事業全体では、市況同様に業務用市場、とりわけ高価格帯ワインが低迷したことが影響し、前年同期売上を下回りました。

加工用酒類市場は、景気低迷に連動した消費の落ち込みや低価格化など大変厳しい環境が続きました。そのなかで当社グループの加工用酒類事業は、みりん、発酵調味料、アルコール製剤など主力商品が市況の影響を受け苦戦し、加工用酒類全体でも、前年同期売上を下回りました。

アルコール事業では、低アルコール飲料などに使用される酒類原料用アルコールは堅調に推移し前年同期並となったものの、工業用アルコールは市場価格の軟化が進むなかで利益確保を最優先とした堅実な販売に徹底したため、前年同期を下回り、アルコール事業全体では前年同期売上を下回りました。

麒麟麦酒株式会社からの受託生産品である焼酎、国産ウイスキー、梅酒などは、前年同期売上を大幅に下回りました。

これらの結果、酒類事業の売上高は128億1千万円となりました。また、営業損失については8億5千6百万円となりました。

#### (医薬・化学品事業)

医薬・化学品事業では、制癌剤は中国向け原体の販売が好調で、前年同期売上を上回りました。抗生物質「ジョサマイシン」も微増で推移しましたが、農薬「カスガマイシン」の出荷が次期にずれ込んだことが影響し、医薬・化学品事業全体では、前年同期売上を下回りました。

これらの結果、医薬・化学品事業の売上高は15億1千9百万円となりました。また、営業利益については2億8千1百万円となりました。

(飼料事業)

畜産飼料事業では、昨年高騰が続いていた穀物価格が年初から下降に転じ、連動して乳牛用の配合飼料の価格も値下り圧力が強まり、前年同期売上を下回りました。水産飼料事業では、子会社の売上が減少し、前年同期売上を下回りました。

これらの結果、飼料事業の売上高は28億3千2百万円となりました。また、営業損失については4億9千9百万円となりました。

(その他事業)

その他の事業の売上高は、3億4千4百万円となりました。また、営業利益については1千1百万円となりました。

(2)キャッシュ・フローの状況

当第1四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物の残高は、前連結会計年度末に比べて14億8千5百万円増加し、66億6千2百万円となりました。

各キャッシュ・フローの状況は、次のとおりであります。

営業活動によるキャッシュ・フローは、売上債権の減少などにより49億6千1百万円の収入となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、設備投資のための支出などにより11億2千5百万円の支出となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、借入金の減少および配当金の支払による支出などにより23億6千2百万円の支出となりました。

(3)事業上および財務上の対処すべき課題

当第1四半期連結会計期間において、当社グループが対処すべき課題について重要な変更および新たに生じた課題はありません。

(4)研究開発活動

当第1四半期連結会計期間におけるグループ全体の研究開発費は、1億7千3百万円であります。なお、当第1四半期連結会計期間において、当社グループの研究開発活動の状況に重要な変更はありません。

### 第3【設備の状況】

(1) 主要な設備の状況

当第1四半期連結会計期間において、主要な設備に重要な異動はありません。

(2) 設備の新設、除却等の計画

当第1四半期連結会計期間において、前連結会計年度末に計画した重要な設備の新設、除却等について、重要な変更はありません。また、新たに確定した重要な設備の新設、拡充、改修、除却、売却等の計画はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 488,419,000 |
| 計    | 488,419,000 |

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 第1四半期会計期間末<br>現在発行数(株)<br>(平成21年3月31日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成21年5月12日) | 上場金融商品取引所名<br>または登録認可金融商<br>品取引業協会名      | 内容  |
|------|--|-----------------------------|--|---|
| 普通株式 | 133,689,303                            | 133,689,303                 | 東京証券取引所<br>(市場第一部)<br>大阪証券取引所<br>(市場第一部) | 権利内容に何ら限<br>定のない当社にお<br>ける標準となる株<br>式。当社の単元株<br>式数は1,000株であ<br>ります。 |
| 計    | 133,689,303                            | 133,689,303                 | —  | —   |

(2)【新株予約権等の状況】  
該当事項はありません。

(3)【ライツプランの内容】  
該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                      | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式総<br>数残高(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金残<br>高(百万円) |
|--------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------------|------------------|
| 平成21年1月1日～<br>平成21年3月31日 | —                     | 133,689,303      | —               | 20,972         | —                     | 5,343            |

#### (5)【大株主の状況】

大量保有報告書等の写しの送付等がなく、当第1四半期会計期間において、大株主の異動は把握しておりませ  
ん。

(6) 【議決権の状況】

当第1四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日（平成20年12月31日）に基づく株主名簿による記載をしております。

① 【発行済株式】

平成20年12月31日現在

| 区分             | 株式数(株)   | 議決権の数(個) | 内容  |
|----------------|--|----------|---|
| 無議決権株式         | —  | —        | —   |
| 議決権制限株式(自己株式等) | —  | —        | —   |
| 議決権制限株式(その他)   | —  | —        | —   |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 470,000<br><br>(相互保有株式)<br>普通株式 178,000 | —        | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式。当社の単元株式数は1,000株であります。 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 131,810,000   | 131,810  | 同上  |
| 単元未満株式         | 普通株式 1,231,303   | —        | 同上  |
| 発行済株式総数        | 133,689,303  | —        | —   |
| 総株主の議決権        | —  | 131,810  | —   |

(注) 単元未満株式には当社所有の自己株式630株が含まれております。

② 【自己株式等】

平成20年12月31日現在

| 所有者の氏名<br>または名称           | 所有者の住所                | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計(株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|--------------------------------|
| メルシャン株式会社<br>(自己保有株式)     | 東京都中央区京橋<br>1-5-8     | 470,000              | —                    | 470,000         | 0.35                           |
| 日本合成アルコール株式会社<br>(相互保有株式) | 神奈川県川崎市川<br>崎区浮島町10-8 | 178,000              | —                    | 178,000         | 0.13                           |
| 計                         | —                     | 648,000              | —                    | 648,000         | 0.48                           |

(注) 上記のほか株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に保有していない株式が1,000株（議決権1個）あります。なお、当該株式数は上記「発行済株式」の「完全議決権株式（その他）」の中に含まれております。

2 【株価の推移】

【当該四半期累計期間における月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成21年<br>1月 | 2月  | 3月  |
|-------|-------------|-----|-----|
| 最高(円) | 183         | 176 | 176 |
| 最低(円) | 160         | 144 | 137 |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

### 3【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書の提出日後、当四半期報告書の提出日までにおいて、役員の異動はありません。

## 第5【経理の状況】

### 1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号。以下「四半期連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、第1四半期連結会計期間（平成21年1月1日から平成21年3月31日まで）から、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成20年8月7日 内閣府令第50号）附則第7条第1項第5号のただし書きにより、改正後の四半期連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

### 2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当第1四半期連結累計期間（平成21年1月1日から平成21年3月31日まで）に係る四半期連結財務諸表について、監査法人トーマツによる四半期レビューを受けております。

なお、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより四半期レビューを受け、四半期レビュー報告書を受領しております。

なお、監査法人トーマツは、監査法人の種類の変更により、平成21年7月1日をもって有限責任監査法人トーマツとなっております。



1【四半期連結財務諸表】

(1)【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

|               | 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成21年3月31日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成20年12月31日) |
|---------------|-------------------------------|---|
| <b>資産の部</b>   |                               |   |
| <b>流動資産</b>   |                               |   |
| 現金及び預金        | 6,662                         | 5,210                                     |
| 受取手形及び売掛金     | 14,327                        | 22,698                                    |
| 有価証券          | 42                            | 47  |
| 商品及び製品        | 13,655                        | 14,014                                    |
| 仕掛品           | 1,186                         | 883                                       |
| 原材料及び貯蔵品      | 4,145                         | 4,358                                     |
| 繰延税金資産        | 128                           | 117                                       |
| その他           | 1,700                         | 2,576                                     |
| 貸倒引当金         | △254                          | △206                                      |
| 流動資産合計        | 41,594                        | 49,700                                    |
| <b>固定資産</b>   |                               |   |
| <b>有形固定資産</b> |                               |   |
| 建物及び構築物       | 20,292                        | 20,204                                    |
| 減価償却累計額       | △10,805                       | △10,616                                   |
| 建物及び構築物(純額)   | 9,487                         | 9,588                                     |
| 機械装置及び運搬具     | 38,434                        | 37,919                                    |
| 減価償却累計額       | △30,221                       | △29,700                                   |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 8,213                         | 8,219                                     |
| 土地            | 1,656                         | 1,662                                     |
| 建設仮勘定         | 120                           | 119                                       |
| その他           | 2,604                         | 2,559                                     |
| 減価償却累計額       | △2,004                        | △1,959                                    |
| その他(純額)       | 599                           | 600                                       |
| 有形固定資産合計      | 20,077                        | 20,189                                    |
| 無形固定資産        | 1,602                         | 1,724                                     |
| 投資その他の資産      |                               |   |
| 投資有価証券        | 3,224                         | 3,241                                     |
| 前払年金費用        | 1,217                         | 1,307                                     |
| 繰延税金資産        | 32                            | 31  |
| その他           | 3,184                         | 2,985                                     |
| 貸倒引当金         | △1,235                        | △1,047                                    |
| 投資その他の資産合計    | 6,423                         | 6,518                                     |
| 固定資産合計        | 28,102                        | 28,431                                    |
| 資産合計          | 69,697                        | 78,132                                    |

(単位：百万円)

|               | 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成21年3月31日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成20年12月31日) |
|---------------|-------------------------------|---|
| <b>負債の部</b>   |                               |   |
| <b>流動負債</b>   |                               |   |
| 支払手形及び買掛金     | 5,803                         | 7,067                                     |
| 短期借入金         | 3,708                         | 5,342                                     |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 4,047                         | 4,048                                     |

|              | 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成21年3月31日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成20年12月31日) |
|--------------|-------------------------------|---|
| 未払金          | 4,790                         | 7,313                                     |
| 未払費用         | 847                           | 1,183                                     |
| 預り金          | 2,108                         | 2,329                                     |
| 未払法人税等       | 51                            | 148                                       |
| 賞与引当金        | 824                           | 374                                       |
| その他          | 657                           | 759                                       |
| 流動負債合計       | 22,840                        | 28,568                                    |
| 固定負債         |                               |   |
| 長期借入金        | 5,033                         | 5,057                                     |
| 退職給付引当金      | 146                           | 149                                       |
| 繰延税金負債       | 2,158                         | 2,159                                     |
| その他          | 106                           | 125                                       |
| 固定負債合計       | 7,446                         | 7,492                                     |
| 負債合計         | 30,286                        | 36,061                                    |
| 純資産の部        |                               |   |
| 株主資本         |                               |   |
| 資本金          | 20,972                        | 20,972                                    |
| 資本剰余金        | 16,831                        | 16,831                                    |
| 利益剰余金        | 2,062                         | 4,893                                     |
| 自己株式         | △149                          | △148                                      |
| 株主資本合計       | 39,717                        | 42,550                                    |
| 評価・換算差額等     |                               |   |
| その他有価証券評価差額金 | 71                            | 86  |
| 繰延ヘッジ損益      | 4                             | △3  |
| 為替換算調整勘定     | △712                          | △910                                      |
| 評価・換算差額等合計   | △636                          | △827                                      |
| 少数株主持分       | 330                           | 348                                       |
| 純資産合計        | 39,411                        | 42,071                                    |
| 負債純資産合計      | 69,697                        | 78,132                                    |

(2) 【四半期連結損益計算書】  
【第1四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

|                 | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日) |        |
|-----------------|---|--------|
| 売上高             | *1  | 17,506 |
| 売上原価            |   | 13,259 |
| 売上総利益           |   | 4,247  |
| 販売費及び一般管理費      | *2  | 5,310  |
| 営業損失(△)         |   | △1,062 |
| 営業外収益           |   |        |
| 受取利息            |   | 5      |
| 受取配当金           |   | 13     |
| 持分法による投資利益      |   | 89     |
| 為替差益            |   | 26     |
| その他             |   | 14     |
| 営業外収益合計         |   | 148    |
| 営業外費用           |   |        |
| 支払利息            |   | 62     |
| その他             |   | 8      |
| 営業外費用合計         |   | 70     |
| 経常損失(△)         |   | △984   |
| 特別利益            |   |        |
| 固定資産売却益         |   | 1      |
| 投資有価証券売却益       |   | 6      |
| その他             |   | 1      |
| 特別利益合計          |   | 9      |
| 特別損失            |   |        |
| 固定資産売却損         |   | 8      |
| 固定資産除却損         |   | 15     |
| 投資有価証券評価損       |   | 2      |
| たな卸資産評価損        |   | 1,150  |
| 特別損失合計          |   | 1,176  |
| 税金等調整前四半期純損失(△) |   | △2,151 |
| 法人税、住民税及び事業税    |   | 34     |
| 法人税等調整額         |   | △2     |
| 法人税等合計          |   | 31     |
| 少数株主損失(△)       |   | △17    |
| 四半期純損失(△)       |   | △2,165 |

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

|                         |  | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日) |
|-------------------------|--|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |   |
| 税金等調整前四半期純損失(△)         |  | △2,151                                      |
| 減価償却費                   |  | 867   |
| のれん償却額                  |  | 14  |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)         |  | 235   |
| 賞与引当金の増減額(△は減少)         |  | 449   |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少)       |  | △2  |
| 前払年金費用の増減額(△は増加)        |  | 90  |
| 受取利息及び受取配当金             |  | △18   |
| 支払利息                    |  | 62  |
| 為替差損益(△は益)              |  | △9  |
| 持分法による投資損益(△は益)         |  | △89   |
| 投資有価証券売却損益(△は益)         |  | △6  |
| 投資有価証券評価損益(△は益)         |  | 2   |
| 固定資産売却損益(△は益)           |  | 6   |
| 固定資産除却損                 |  | 15  |
| 売上債権の増減額(△は増加)          |  | 8,385                                       |
| たな卸資産の増減額(△は増加)         |  | 355   |
| その他の資産の増減額(△は増加)        |  | 777   |
| 仕入債務の増減額(△は減少)          |  | △1,270                                      |
| その他の負債の増減額(△は減少)        |  | △2,692                                      |
| 小計                      |  | 5,020                                       |
| 法人税等の支払額                |  | △59   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        |  | 4,961                                       |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |   |
| 定期預金の預入による支出            |  | △0  |
| 有価証券の売却による収入            |  | 36  |
| 有形固定資産の取得による支出          |  | △1,144                                      |
| 固定資産の売却による収入            |  | 18  |
| 無形固定資産の取得による支出          |  | △50   |
| 投資有価証券の取得による支出          |  | △0  |
| 投資有価証券の売却による収入          |  | 7   |
| 貸付けによる支出                |  | △65   |
| 貸付金の回収による収入             |  | 72  |
| 利息及び配当金の受取額             |  | 5   |
| その他                     |  | △5  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        |  | △1,125                                      |

(単位：百万円)

|                         |  | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日) |
|-------------------------|--|---|
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |  |   |
| 短期借入金の純増減額(△は減少)        |  | △1,646                                      |
| 長期借入金の返済による支出           |  | △20   |
| 自己株式の売却による収入            |  | 0   |
| 自己株式の取得による支出            |  | △1  |

|                      | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日) |
|----------------------|---|
| 配当金の支払額              | △666  |
| 利息の支払額               | △28   |
| その他                  | △0  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △2,362                                      |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額     | 12  |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | 1,485                                       |
| 現金及び現金同等物の期首残高       | 5,176                                       |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高     | * 6,662                                     |

【四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更】

|                     | 当第1四半期連結会計期間<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年3月31日)   |
|---------------------|---|
| 会計処理基準に関する<br>事項の変更 | <p>(1)「重要な資産の評価基準及び評価方法」の変更</p> <p>たな卸資産</p> <p>通常の販売目的で保有するたな卸資産については、従来、主として移動平均法による原価法によっておりましたが、当第1四半期連結会計期間より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日)が適用されたこととともない、主として移動平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)により算定しております。また、本会計基準を期首在庫の評価から適用したとみなし、期首在庫に含まれる変更差額を「たな卸資産評価損」として特別損失に1,150百万円計上しております。なお、この変更とともない、従来、販売費及び一般管理費に計上していた「たな卸資産処分損」は売上原価に計上しております。</p> <p>これにより、売上総利益が55百万円減少し、営業損失および経常損失がそれぞれ96百万円減少しております。また、税金等調整前四半期純損失が1,054百万円増加しております。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p> <p>(2)「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」の適用</p> <p>当第1四半期連結会計期間より、「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」(実務対応報告第18号 平成18年5月17日)を適用し、連結決算上必要な修正を行っております。</p> <p>なお、これによる損益への影響はありません。</p> <p>(3)「リース取引に関する会計基準」の適用</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))および「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))が平成20年4月1日以後開始する連結会計年度に係る四半期連結財務諸表から適用することができるようになったこととともない、当第1四半期連結会計期間からこれらの会計基準等を適用し、通常の売買取引に係る会計処理によっております。また、所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却の方法については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。これによる損益への影響はありません。</p> <p>なお、リース取引開始日が適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> |

【簡便な会計処理】

当第1四半期連結会計期間（自平成21年1月1日至平成21年3月31日）

該当事項はありません。

【四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理】

|         | 当第1四半期連結会計期間<br>（自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日）   |
|---------|---|
| 税金費用の計算 | 税金費用については、当第1四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。 |

【追加情報】

|                | 当第1四半期連結会計期間<br>（自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日）  |
|----------------|--|
| 有形固定資産の耐用年数の変更 | <p>当社および国内連結子会社の機械装置の耐用年数については、当第1四半期連結会計期間より、法人税法の改正を契機として見直しを行い、改正後の法人税法に基づく耐用年数に変更しております。</p> <p>これにより、営業損失、経常損失および税金等調整前四半期純損失が、それぞれ31百万円増加しております。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p> |

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

| 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成21年3月31日)  | 前連結会計年度末<br>(平成20年12月31日)            |     |               |       |            |       |    |        |  |     |     |               |       |            |       |    |        |
|--|--------------------------------------|-----|---------------|-------|------------|-------|----|--------|--|-----|-----|---------------|-------|------------|-------|----|--------|
| ※ 保証債務<br>従業員の金融機関借入金に対して保証を行っております。   | ※ 保証債務<br>従業員の金融機関借入金に対して保証を行っております。 |     |               |       |            |       |    |        |  |     |     |               |       |            |       |    |        |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>従業員(提携カードローン)</td> <td>59百万円</td> </tr> <tr> <td>従業員(住宅貸付金)</td> <td>127 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>186百万円</td> </tr> </tbody> </table> | 保証先                                  | 保証額 | 従業員(提携カードローン) | 59百万円 | 従業員(住宅貸付金) | 127 " | 合計 | 186百万円 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>従業員(提携カードローン)</td> <td>56百万円</td> </tr> <tr> <td>従業員(住宅貸付金)</td> <td>139 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>195百万円</td> </tr> </tbody> </table> | 保証先 | 保証額 | 従業員(提携カードローン) | 56百万円 | 従業員(住宅貸付金) | 139 " | 合計 | 195百万円 |
| 保証先  | 保証額                                  |     |               |       |            |       |    |        |  |     |     |               |       |            |       |    |        |
| 従業員(提携カードローン)  | 59百万円                                |     |               |       |            |       |    |        |  |     |     |               |       |            |       |    |        |
| 従業員(住宅貸付金)   | 127 "                                |     |               |       |            |       |    |        |  |     |     |               |       |            |       |    |        |
| 合計   | 186百万円                               |     |               |       |            |       |    |        |  |     |     |               |       |            |       |    |        |
| 保証先  | 保証額                                  |     |               |       |            |       |    |        |  |     |     |               |       |            |       |    |        |
| 従業員(提携カードローン)  | 56百万円                                |     |               |       |            |       |    |        |  |     |     |               |       |            |       |    |        |
| 従業員(住宅貸付金)   | 139 "                                |     |               |       |            |       |    |        |  |     |     |               |       |            |       |    |        |
| 合計   | 195百万円                               |     |               |       |            |       |    |        |  |     |     |               |       |            |       |    |        |

(四半期連結損益計算書関係)

| 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日)  |          |          |       |       |      |       |          |       |        |       |          |       |
|--|----------|----------|-------|-------|------|-------|----------|-------|--------|-------|----------|-------|
| ※1 当社グループの売上高は、通常の営業形態として、第4四半期連結会計期間に集中するため、四半期連結会計期間の売上高には季節的変動があります。  |          |          |       |       |      |       |          |       |        |       |          |       |
| ※2 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は、次のとおりであります。   |          |          |       |       |      |       |          |       |        |       |          |       |
| <table> <tbody> <tr> <td>給与手当等</td> <td>1,281百万円</td> </tr> <tr> <td>販売促進費</td> <td>756 "</td> </tr> <tr> <td>支払運賃</td> <td>603 "</td> </tr> <tr> <td>賞与引当金繰入額</td> <td>368 "</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td>161 "</td> </tr> <tr> <td>貸倒引当金繰入額</td> <td>236 "</td> </tr> </tbody> </table> | 給与手当等    | 1,281百万円 | 販売促進費 | 756 " | 支払運賃 | 603 " | 賞与引当金繰入額 | 368 " | 退職給付費用 | 161 " | 貸倒引当金繰入額 | 236 " |
| 給与手当等  | 1,281百万円 |          |       |       |      |       |          |       |        |       |          |       |
| 販売促進費  | 756 "    |          |       |       |      |       |          |       |        |       |          |       |
| 支払運賃   | 603 "    |          |       |       |      |       |          |       |        |       |          |       |
| 賞与引当金繰入額   | 368 "    |          |       |       |      |       |          |       |        |       |          |       |
| 退職給付費用   | 161 "    |          |       |       |      |       |          |       |        |       |          |       |
| 貸倒引当金繰入額   | 236 "    |          |       |       |      |       |          |       |        |       |          |       |

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日)   |          |          |                  |       |                                |      |           |          |
|---|----------|----------|------------------|-------|--------------------------------|------|-----------|----------|
| ※ 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成21年3月31日現在)  |          |          |                  |       |                                |      |           |          |
| <table> <tbody> <tr> <td>現金及び預金勘定</td> <td>6,662百万円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3ヶ月を超える定期預金</td> <td>△33 "</td> </tr> <tr> <td>取得日から3ヶ月以内に償還期限が到来する短期投資(有価証券)</td> <td>33 "</td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td>6,662百万円</td> </tr> </tbody> </table> | 現金及び預金勘定 | 6,662百万円 | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △33 " | 取得日から3ヶ月以内に償還期限が到来する短期投資(有価証券) | 33 " | 現金及び現金同等物 | 6,662百万円 |
| 現金及び預金勘定  | 6,662百万円 |          |                  |       |                                |      |           |          |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金  | △33 "    |          |                  |       |                                |      |           |          |
| 取得日から3ヶ月以内に償還期限が到来する短期投資(有価証券)  | 33 "     |          |                  |       |                                |      |           |          |
| 現金及び現金同等物   | 6,662百万円 |          |                  |       |                                |      |           |          |



(株主資本等関係)

当第1四半期連結会計期間末(平成21年3月31日)及び当第1四半期連結累計期間(自平成21年1月1日至平成21年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数

普通株式 133,689千株

2. 自己株式の種類及び株式数

普通株式 538千株

(注)上記のほか株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に保有していない株式が1,000株あります。

3. 配当に関する事項

配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配<br>当額(円) | 基準日         | 効力発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|-------------|------------|-------|
| 平成21年3月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 5               | 平成20年12月31日 | 平成21年3月25日 | 利益剰余金 |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

当第1四半期連結累計期間(自平成21年1月1日至平成21年3月31日)

|                      | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|----------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| 売上高および営業損益           |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 売上高                  |             |                     |             |              |            |                      |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高  | 12,810      | 1,519               | 2,832       | 344          | 17,506     | —                    | 17,506      |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高 | —           | —                   | —           | 117          | 117        | (117)                | —           |
| 計                    | 12,810      | 1,519               | 2,832       | 462          | 17,624     | (117)                | 17,506      |
| 営業利益または<br>営業損失(△)   | △856        | 281                 | △499        | 11           | △1,062     | 0                    | △1,062      |

(注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区分しております。

2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品   |
|--------|--|
| 酒類     | 果実酒、ウイスキー類、酒類原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、調味料、スピリッツ、リキュール、低アルコール飲料等  |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等  |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用飼料、魚の養殖等  |
| その他    | 不動産および施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒および滅菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営等、貨物運送業、保険代理店 |

3. 会計処理の方法の変更

(棚卸資産の評価に関する会計基準)

「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」に記載のとおり、当第1四半期連結会計期間より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号平成18年7月5日)を適用しております。この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べて、酒類事業および飼料事業の営業損失がそれぞれ80百万円、31百万円減少し、医薬・化学品事業の営業利益が15百万円減少しております。

4. 追加情報

「追加情報」に記載のとおり、当社および国内連結子会社の機械装置の耐用年数については、当第1四期連結会計期間より、法人税法の改正を契機として見直しを行い、改正後の法人税法に基づく耐用年数に変更しております。この変更にともない、従来の方法によった場合に比べて、営業利益が医薬・化学品事業で5百万円増加し、その他事業で0百万円減少しております。また、酒類事業では営業損失が36百万円増加しております。

【所在地別セグメント情報】

当第1四半期連結累計期間(自平成21年1月1日至平成21年3月31日)

本邦の売上高は、全セグメントの売上高の合計に占める割合が90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

【海外売上高】

当第1四半期連結累計期間(自平成21年1月1日至平成21年3月31日)

海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

(1株当たり情報)

1. 1株当たり純資産額

| 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成21年3月31日) |         | 前連結会計年度末<br>(平成20年12月31日) |         |
|-------------------------------|---------|---------------------------|---------|
| 1株当たり純資産額                     | 293円51銭 | 1株当たり純資産額                 | 313円33銭 |

2. 1株当たり四半期純損失金額

| 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日)                           |         |
|---|---------|
| 1株当たり四半期純損失金額(△)  | △16円27銭 |
| なお、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、1株当たり四半期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |         |

(注) 1株当たり四半期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                        | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日) |
|------------------------|---|
| 1株当たり四半期純損失金額          |   |
| 四半期純損失(△) (百万円)        | △2,165                                      |
| 普通株主に帰属しない金額 (百万円)     | —   |
| 普通株式に係る四半期純損失(△) (百万円) | △2,165                                      |
| 期中平均株式数 (千株)           | 133,156                                     |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 2【その他】

(重要な訴訟事件等)

該当事項はありません。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の四半期レビュー報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 泉 本 小 夜 子 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 平 野 雄 二 ㊞

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成21年1月1日から平成21年12月31日までの連結会計年度の第1四半期連結累計期間（平成21年1月1日から平成21年3月31日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書及び四半期連結キャッシュ・フロー計算書について四半期レビューを行った。この四半期連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。四半期レビューは、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続により行われており、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べ限定された手続により行われた。

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成21年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第1四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

#### 追記情報

1. 四半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき四半期連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の四半期連結財務諸表について四半期レビューを行った。
2. 四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更に記載されているとおり、会社は、当第1四半期連結会計期間より「棚卸資産の評価に関する会計基準」を適用している。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- (注) 1. 上記は、四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（四半期報告書提出会社）が別途保管しております。
2. 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

**【表紙】**

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 四半期報告書の訂正報告書   |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条の4の7第4項   |
| 【提出先】      | 関東財務局長   |
| 【提出日】      | 平成22年8月12日   |
| 【四半期会計期間】  | 第93期第2四半期（平成21年4月1日から平成21年6月30日まで）   |
| 【会社名】      | メルシャン株式会社  |
| 【英訳名】      | Mercian Corporation  |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 植木 宏   |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03(3231)3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03(3231)3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【縦覧に供する場所】 | メルシャン株式会社 関信越支社<br>（さいたま市大宮区宮町二丁目81番地）<br>メルシャン株式会社 中部圏統括支社<br>（名古屋市守山区名駅三丁目28番12号）<br>メルシャン株式会社 近畿圏統括支社<br>（大阪市西区江戸堀二丁目1番1号）<br>株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号）<br>株式会社大阪証券取引所<br>（大阪市中央区北浜一丁目8番16号） |

## 1【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

当社水産飼料事業部において、一部の取引先との間で不適切な取引が行われていた可能性が高いことが判明したことを受けて、平成22年5月17日に社内調査委員会（委員長：取締役社長 植木 宏）を設置して、本件不正行為に関する事実関係（過年度決算への影響を含む）の調査・解明に着手するとともに、同年6月11日に当社の業務執行を行う経営陣から独立した立場で、株主、取引先、従業員等のステークホルダー全体の利益を図る観点から、社内調査委員会による事実関係の調査結果の検証及び内部統制上の原因究明に関する調査、再発防止策の策定等を目的とする第三者委員会（委員長：赤松幸夫弁護士）の発足を決定し、本件調査を鋭意進めてまいりました。

社内調査委員会による調査により、同事業部において、過年度からサンプル品出荷の費用未計上、売上計上期の操作などの不適切な会計処理や、架空販売、架空製造、これらを組み合わせた循環取引などの不正行為が継続して行われていたことが明らかになりました。また、当該不正行為を隠蔽するため、内部統制証跡の偽装やダミー品による在庫数量偽装などが行われていたことが明らかになりました。

当社は、判明した損失額を、過年度及び当年度へ年度別に適正に振り当てる作業を実施しましたが、その結果、過大に計上されていた売掛金、棚卸資産、売上高及び売上原価の訂正等、過年度における連結財務諸表等の訂正が必要となりましたので、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、平成21年8月12日に提出しました第93期第2四半期（自平成21年4月1日至平成21年6月30日）に係る四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の四半期連結財務諸表については、有限責任監査法人トーマツにより再度四半期レビューを受けており、その四半期レビュー報告書を添付しております。

## 2【訂正事項】

### 第一部 企業情報

#### 第1 企業の概況

##### 1 主要な経営指標等の推移

#### 第2 事業の状況

##### 1 生産、受注及び販売の状況

##### 4 財政状態及び経営成績の分析

#### 第5 経理の状況

##### 1 四半期連結財務諸表

[四半期レビュー報告書]

## 3【訂正箇所】

訂正箇所は、          を付して表示しております。

なお、訂正箇所が多数に及ぶことから上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。



## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

| 回次  | 第93期<br>第2四半期連結<br>累計期間     | 第93期<br>第2四半期連結<br>会計期間     | 第92期                         |
|---|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| 会計期間  | 自 平成21年1月1日<br>至 平成21年6月30日 | 自 平成21年4月1日<br>至 平成21年6月30日 | 自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日 |
| 売上高 (百万円)                                       | 38,193                      | 20,686                      | 90,831                       |
| 経常損失(△)または<br>経常利益 (百万円)                        | △673                        | 75                          | △1,387                       |
| 四半期(当期)純損失(△)または<br>四半期純利益 (百万円)                | △788                        | 1,377                       | △1,871                       |
| 純資産額 (百万円)                                      | —                           | 40,862                      | 42,071                       |
| 総資産額 (百万円)                                      | —                           | 73,655                      | 78,132                       |
| 1株当たり純資産額 (円)                                   | —                           | 304.48                      | 313.33                       |
| 1株当たり四半期(当期)純損失金額(△)<br>または1株当たり四半期純利益金額<br>(円) | △5.92                       | 10.35                       | △14.06                       |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期(当<br>期)純利益金額 (円)                | —                           | —                           | —                            |
| 自己資本比率 (%)                                      | —                           | 55.0                        | 53.4                         |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)                      | 6,006                       | —                           | 2,784                        |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)                      | △124                        | —                           | △2,655                       |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)                      | △1,071                      | —                           | △1,041                       |
| 現金及び現金同等物の四半期末(期<br>末)残高 (百万円)                  | —                           | 10,001                      | 5,176                        |
| 従業員数 (人)  | —                           | 1,221                       | 1,245                        |

(注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載していません。

2. 売上高には、消費税等は含んでおりません。

3. 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、1株当たり四半期(当期)純損失が計上されており、また、潜在株式が存在しないため記載していません。

## 2【事業の内容】

当第2四半期連結会計期間において、当社グループ（当社および当社の関係会社）が営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、主要な関係会社における異動もありません。

## 3【関係会社の状況】

当第2四半期連結会計期間において、重要な関係会社の異動はありません。

## 4【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成21年6月30日現在

|         |       |       |
|---------|-------|-------|
| 従業員数（人） | 1,221 | (197) |
|---------|-------|-------|

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は（ ）内に当第2四半期連結会計期間の平均人員を外数で記載しております。

### (2) 提出会社の状況

平成21年6月30日現在

|         |     |       |
|---------|-----|-------|
| 従業員数（人） | 885 | (173) |
|---------|-----|-------|

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は（ ）内に当第2四半期会計期間の平均人員を外数で記載しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【生産、受注及び販売の状況】

#### (1) 生産実績

当第2四半期連結会計期間（自平成21年4月1日至平成21年6月30日）における生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額（百万円） |
|----------------|---------|
| 酒類             | 9,643   |
| 医薬・化学品         | 2,020   |
| 飼料             | 2,576   |
| 合計             | 14,239  |

(注) 1. 金額は、販売価格によっております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

#### (2) 受注状況

当第2四半期連結会計期間（自平成21年4月1日至平成21年6月30日）における受注高および受注残高を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。なお、受注状況は麒麟麦酒株式会社からの酒類の受注についてのみ算定しております。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 受注高<br>（百万円） | 受注残高<br>（百万円） |
|----------------|--------------|---------------|
| 酒類             | 2,800        | 428           |

(注) 1. 金額は、販売価格によっております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

#### (3) 販売実績

当第2四半期連結会計期間（自平成21年4月1日至平成21年6月30日）における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額（百万円） |
|----------------|---------|
| 酒類             | 15,217  |
| 医薬・化学品         | 2,185   |
| 飼料             | 2,929   |
| その他            | 353     |
| 合計             | 20,686  |

(注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。  
2. 主要な相手先別の販売実績および当該販売実績の総販売実績に対する割合は、次のとおりであります。

| 相手先      | 当第2四半期連結会計期間<br>(自平成21年4月1日<br>至平成21年6月30日) |       |
|----------|---|-------|
|          | 金額（百万円）                                     | 割合（％） |
| 麒麟麦酒株式会社 | 3,307                                       | 16.0  |

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
4. 当社グループの売上高は、通常の営業形態として、第4四半期連結会計期間に集中するため、四半期連結会計期間の売上高には季節的変動があります。

## 2【事業等のリスク】

当第2四半期連結会計期間において、新たに発生した事業等のリスクはありません。  
また、前事業年度の有価証券報告書に記載した事業等のリスクについて重要な変更はありません。

## 3【経営上の重要な契約等】

当第2四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定または締結等はありません。

#### 4【財政状態及び経営成績の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期報告書提出日現在において当社グループが判断したものであります。

##### (1)業績の状況

当第2四半期連結会計期間におけるわが国経済は、世界的な景気の悪化により企業業績が落ち込み、所得や雇用に対する不安が高まる中、個人消費が引き続き低迷する厳しい状況で推移しました。

酒類業界では、景気悪化により、業務用市場は大変厳しい環境となりましたが、第2四半期以降やや回復傾向が見え始めました。一方、家庭用市場は、内食化傾向が続いており堅調に推移しました。

当第2四半期連結会計期間における売上高は、全体では減収となりましたが、酒類事業において、市況同様に業務用市場向けは不振ながら、家庭用市場向けのデイリーワインは、“節約志向・内食化”傾向の強まりから、国産・輸入ワインともに好調に推移しました。しかしながら、焼酎などの受託生産品は前年同期を大きく割り込みました。医薬・化学品事業は、制癌剤などの主力商品の売上が好調だったことにより増収となりました。営業利益は、“価値営業”の推進、ワインの在庫適正化や販売管理費の削減などによる収益改善、医薬・化学品事業の主力商品の売上好調により、前年同期から大幅に改善されました。四半期純利益は、固定資産売却益が計上され、前年同期から大幅に改善されました。

|          |           |
|----------|-----------|
| 連結売上高    | 20,686百万円 |
| 連結営業利益   | 48百万円     |
| 連結経常利益   | 75百万円     |
| 連結四半期純利益 | 1,377百万円  |

事業別の状況は、次のとおりであります。

##### (酒類事業)

当第2四半期連結会計期間におけるワイン市場は、国産ワインでは、“酸化防止剤無添加”、“有機”や大容量のワイン、輸入ワインでは、店頭価格8百円前後のリーズナブルな価格帯のワインを中心に家庭用市場は好調に推移したものの、業務用市場は引き続き厳しい状況が続き、全体では前年同期を下回る状況で推移しました。

当社グループのワイン事業は、国産ワインでは、主軸の「おいしい酸化防止剤無添加ワイン」や「ボン・ルージュ」シリーズは、新製品の導入や麒麟麦酒株式会社およびキリンマーチャングダイジング株式会社との連携により好調に推移、輸入ワインでは、チリワイン「フロンテラ」、カリフォルニアワイン「フランジア」などデイリーワインが引き続き好調に推移しました。量販店店頭では、“母の日”など催事に合わせた売り場展開を行い、購買意欲を喚起しました。また、業務用市場では、市況同様にとりわけ高価格帯が低迷しましたが、「フロンテラ」、「フランジア」や、昨年より導入したスペインワイン「ボルサオ」の新規料飲店での採用が増えました。ワイン事業全体は、家庭用市場では、“節約志向・内食化”傾向の強まりから好調に推移しましたが、業務用市場の低迷により、前年同期売上を下回りました。

加工用酒類市場は、第2四半期以降やや回復の兆しもみえてきましたが、消費の冷え込みや外食業界の低迷など大変厳しい環境が続きました。そのなかで当社グループの加工用酒類事業は、アルコール製剤については、サニテーション用途での需要が高まり好調に推移しましたが、みりん、発酵調味料、加工用ワインなど主力商品が市況の影響を受け苦戦した結果、加工用酒類全体では前年同期売上げを下回りました。

アルコール事業では、低アルコール飲料などに使用される酒類原料用アルコールは堅調に推移し前年同期並となったものの、工業用アルコールは景気低迷の影響により使用量が減少し、アルコール事業全体では前年同期売上を下回りました。

麒麟麦酒株式会社からの受託生産品である焼酎、国産ウイスキー、梅酒などは、前年同期売上を大幅に下回りました。

これらの結果、酒類事業の売上高は152億1千7百万円となりました。また、営業利益については、8千9百万円となりました。

##### (医薬・化学品事業)

医薬・化学品事業では、主力商品の制癌剤は、海外輸出向け原体の販売と海外から輸入した原体の販売が好調だったことに加え、新規医薬中間体の売上が寄与し、前年同期売上を上回りました。溶剤類は化学業界の不況の影響が大きく売上を下げましたが、医薬・化学品事業全体では、前年同期売上を上回りました。

これらの結果、医薬・化学品事業の売上高は21億8千5百万円となりました。また、営業利益については、3億2千6百万円となりました。

(飼料事業)

畜産飼料事業において、付加価値商品のサプリメントは前年並で推移したものの配合飼料の価格の値下げ傾向が続ぎ、前年同期売上を下回りました。水産飼料事業においても、販売不振により前年同期売上を下回りました。  
これらの結果、飼料事業の売上高は29億2千9百万円となりました。また、営業損失については、3億2千9百万円となりました。

(その他事業)

その他の事業の売上高は、3億5千3百万円となりました。また、営業損失については、3千8百万円となりました。

(2)キャッシュ・フローの状況

当第2四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物の残高は、第1四半期連結会計期間末に比べて33億3千8百万円増加し、100億1百万円となりました。

当第2四半期連結会計期間における各キャッシュ・フローの状況は、次のとおりであります。

営業活動によるキャッシュ・フローは、税金等調整前四半期純利益の計上などにより10億4千4百万円の収入となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、固定資産の売却による収入などにより10億円の収入となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、借入金の増加などにより12億9千1百万円の収入となりました。

(3)事業上および財務上の対処すべき課題

当第2四半期連結会計期間において、当社グループが対処すべき課題について重要な変更および新たに生じた課題はありません。

(4)研究開発活動

当第2四半期連結会計期間におけるグループ全体の研究開発費は、2億9百万円であります。なお、当第2四半期連結会計期間において、当社グループの研究開発活動の状況に重要な変更はありません。

### 第3【設備の状況】

(1) 主要な設備の状況

当第2四半期連結会計期間において、主要な設備に重要な異動はありません。

(2) 設備の新設、除却等の計画

当第2四半期連結会計期間において、前四半期連結会計期間末において計画中であった重要な設備の新設、除却等について、重要な変更はありません。また、新たに確定した重要な設備の新設、拡充、改修、除却、売却等の計画はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 488,419,000 |
| 計    | 488,419,000 |

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 第2四半期会計期間末<br>現在発行数(株)<br>(平成21年6月30日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成21年8月12日) | 上場金融商品取引所名<br>または登録認可金融商<br>品取引業協会名      | 内容  |
|------|--|-----------------------------|--|---|
| 普通株式 | 133,689,303                            | 133,689,303                 | 東京証券取引所<br>(市場第一部)<br>大阪証券取引所<br>(市場第一部) | 権利内容に何ら限<br>定のない当社にお<br>ける標準となる株<br>式。当社の単元株<br>式数は1,000株であ<br>ります。 |
| 計    | 133,689,303                            | 133,689,303                 | —  | —   |

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                      | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式総<br>数残高(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金残<br>高(百万円) |
|--------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------------|------------------|
| 平成21年4月1日～<br>平成21年6月30日 | —                     | 133,689,303      | —               | 20,972         | —                     | 5,343            |



(5) 【大株主の状況】

平成21年6月30日現在

| 氏名又は名称  | 住所   | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合 (%) |
|---|--|---------------|---------------------------------|
| 麒麟ホールディングス株式会社  | 東京都中央区新川二丁目10番1号   | 67,000        | 50.12                           |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)   | 東京都港区浜松町二丁目11番3号   | 8,076         | 6.04                            |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口4G)   | 東京都中央区晴海一丁目8番11号   | 3,246         | 2.43                            |
| シービーエヌワイディアエフエイインターナショナルキャップバリューポートフォリオ<br>(常任代理人 シティバンク銀行株式会社)                 | 1299 OCEAN AVENUE,11F,<br>SANTA MONICA,CA<br>90401 USA<br>(東京都品川区東品川二丁目3番14号)        | 3,153         | 2.36                            |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)   | 東京都中央区晴海一丁目8番11号   | 2,794         | 2.09                            |
| ステート ストリート バンク アンド<br>トラスト カンパニー 505019<br>(常任代理人 株式会社みずほコーポ<br>レート銀行兜町証券決済業務室) | AIB INTERNATIONAL CENTRE P.O.<br>BOX 518<br>IFSC DUBLIN,IRELAND<br>(東京都中央区日本橋兜町6番7号) | 1,555         | 1.16                            |
| 鈴木 忠雄   | 東京都品川区   | 928           | 0.69                            |
| 第一生命保険相互会社<br>(常任代理人 資産管理サービス信託<br>銀行株式会社)                                      | 東京都千代田区有楽町一丁目13番1号<br>(東京都中央区晴海一丁目8番12号<br>晴海アイランドトリトンスクエア<br>オフィスタワーZ棟)             | 857           | 0.64                            |
| 明治安田生命保険相互会社<br>(常任代理人 資産管理サービス信<br>託銀行株式会社)                                    | 東京都千代田区丸の内2丁目1番1号<br>(東京都中央区晴海一丁目8番12号<br>晴海アイランドトリトンスクエア<br>オフィスタワーZ棟)              | 742           | 0.56                            |
| メルシャン従業員持株会   | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  | 702           | 0.53                            |
| 計   | —  | 89,053        | 66.61                           |

(6) 【議決権の状況】

①【発行済株式】

平成21年6月30日現在

| 区分             | 株式数(株)   | 議決権の数(個) | 内容  |
|----------------|--|----------|---|
| 無議決権株式         | —  | —        | —   |
| 議決権制限株式(自己株式等) | —  | —        | —   |
| 議決権制限株式(その他)   | —  | —        | —   |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 516,000<br><br>(相互保有株式)<br>普通株式 178,000 | —        | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式。当社の単元株式数は1,000株であります。 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 131,829,000   | 131,829  | 同上  |
| 単元未満株式         | 普通株式 1,166,303   | —        | 同上  |
| 発行済株式総数        | 133,689,303  | —        | —   |
| 総株主の議決権        | —  | 131,829  | —   |

(注) 単元未満株式には当社所有の自己株式491株が含まれております。

②【自己株式等】

平成21年6月30日現在

| 所有者の氏名<br>または名称           | 所有者の住所                | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計(株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|--------------------------------|
| メルシャン株式会社<br>(自己保有株式)     | 東京都中央区京橋<br>1-5-8     | 516,000              | —                    | 516,000         | 0.39                           |
| 日本合成アルコール株式会社<br>(相互保有株式) | 神奈川県川崎市川<br>崎区浮島町10-8 | 178,000              | —                    | 178,000         | 0.13                           |
| 計                         | —                     | 694,000              | —                    | 694,000         | 0.52                           |

(注) 上記のほか株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に保有していない株式が1,000株(議決権1個)あります。なお、当該株式数は上記「発行済株式」の「完全議決権株式(その他)」の中に含まれております。

2【株価の推移】

【当該四半期累計期間における月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成21年<br>1月 | 2月  | 3月  | 4月  | 5月  | 6月  |
|-------|-------------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 183         | 176 | 176 | 186 | 182 | 195 |
| 最低(円) | 160         | 144 | 137 | 169 | 168 | 182 |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

3【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書の提出日後、当四半期報告書の提出日までにおいて、役員の異動はありません。

## 第5【経理の状況】

### 1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号。以下「四半期連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、第1四半期連結会計期間（平成21年1月1日から平成21年3月31日まで）から、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成20年8月7日 内閣府令第50号）附則第7条第1項第5号のただし書きにより、改正後の四半期連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

### 2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当第2四半期連結会計期間（平成21年4月1日から平成21年6月30日まで）及び当第2四半期連結累計期間（平成21年1月1日から平成21年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる四半期レビューを受けております。

なお、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより四半期レビューを受け、四半期レビュー報告書を受領しております。

なお、有限責任監査法人トーマツは、監査法人の種類の変更により、平成21年7月1日をもって監査法人トーマツから名称変更しております。

1【四半期連結財務諸表】

(1)【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

|               | 当第2四半期連結会計期間末<br>(平成21年6月30日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成20年12月31日) |
|---------------|-------------------------------|---|
| <b>資産の部</b>   |                               |   |
| 流動資産          |                               |   |
| 現金及び預金        | 9,940                         | 5,210                                     |
| 受取手形及び売掛金     | 15,487                        | 22,698                                    |
| 有価証券          | 133                           | 47  |
| 商品及び製品        | 13,315                        | 14,014                                    |
| 仕掛品           | 1,014                         | 883                                       |
| 原材料及び貯蔵品      | 3,944                         | 4,358                                     |
| 繰延税金資産        | 122                           | 117                                       |
| その他           | 2,406                         | 2,576                                     |
| 貸倒引当金         | △306                          | △206                                      |
| 流動資産合計        | 46,058                        | 49,700                                    |
| 固定資産          |                               |   |
| 有形固定資産        |                               |   |
| 建物及び構築物       | 20,311                        | 20,204                                    |
| 減価償却累計額       | △10,885                       | △10,616                                   |
| 建物及び構築物(純額)   | 9,426                         | 9,588                                     |
| 機械装置及び運搬具     | 38,457                        | 37,919                                    |
| 減価償却累計額       | △30,547                       | △29,700                                   |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 7,910                         | 8,219                                     |
| 土地            | 1,535                         | 1,662                                     |
| 建設仮勘定         | 246                           | 119                                       |
| その他           | 2,715                         | 2,559                                     |
| 減価償却累計額       | △2,049                        | △1,959                                    |
| その他(純額)       | 665                           | 600                                       |
| 有形固定資産合計      | 19,784                        | 20,189                                    |
| 無形固定資産        | 1,468                         | 1,724                                     |
| 投資その他の資産      |                               |   |
| 投資有価証券        | 3,240                         | 3,241                                     |
| 前払年金費用        | 1,128                         | 1,307                                     |
| 繰延税金資産        | 31                            | 31  |
| その他           | 2,839                         | 2,985                                     |
| 貸倒引当金         | △894                          | △1,047                                    |
| 投資その他の資産合計    | 6,344                         | 6,518                                     |
| 固定資産合計        | 27,597                        | 28,431                                    |
| 資産合計          | 73,655                        | 78,132                                    |

(単位：百万円)

|               | 当第2四半期連結会計期間末<br>(平成21年6月30日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成20年12月31日) |
|---------------|-------------------------------|---|
| <b>負債の部</b>   |                               |   |
| 流動負債          |                               |   |
| 支払手形及び買掛金     | 6,132                         | 7,067                                     |
| 短期借入金         | 5,105                         | 5,342                                     |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 4,049                         | 4,048                                     |

|              | 当第2四半期連結会計期間末<br>(平成21年6月30日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成20年12月31日) |
|--------------|-------------------------------|---|
| 未払金          | 5,775                         | 7,313                                     |
| 未払費用         | 828                           | 1,183                                     |
| 預り金          | 2,034                         | 2,329                                     |
| 未払法人税等       | 343                           | 148                                       |
| 賞与引当金        | 434                           | 374                                       |
| その他          | 562                           | 759                                       |
| 流動負債合計       | 25,266                        | 28,568                                    |
| 固定負債         |                               |   |
| 長期借入金        | 5,034                         | 5,057                                     |
| 退職給付引当金      | 148                           | 149                                       |
| 繰延税金負債       | 2,193                         | 2,159                                     |
| その他          | 149                           | 125                                       |
| 固定負債合計       | 7,526                         | 7,492                                     |
| 負債合計         | 32,793                        | 36,061                                    |
| 純資産の部        |                               |   |
| 株主資本         |                               |   |
| 資本金          | 20,972                        | 20,972                                    |
| 資本剰余金        | 16,830                        | 16,831                                    |
| 利益剰余金        | 3,439                         | 4,893                                     |
| 自己株式         | △155                          | △148                                      |
| 株主資本合計       | 41,087                        | 42,550                                    |
| 評価・換算差額等     |                               |   |
| その他有価証券評価差額金 | 130                           | 86  |
| 繰延ヘッジ損益      | 14                            | △3  |
| 為替換算調整勘定     | △700                          | △910                                      |
| 評価・換算差額等合計   | △556                          | △827                                      |
| 少数株主持分       | 331                           | 348                                       |
| 純資産合計        | 40,862                        | 42,071                                    |
| 負債純資産合計      | 73,655                        | 78,132                                    |

(2) 【四半期連結損益計算書】  
【第2四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

|                 | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年6月30日) |        |
|-----------------|---|--------|
| 売上高             | *1  | 38,193 |
| 売上原価            |   | 28,586 |
| 売上総利益           |   | 9,606  |
| 販売費及び一般管理費      | *2  | 10,385 |
| 営業損失(△)         |   | △778   |
| 営業外収益           |   |        |
| 受取利息            |   | 6      |
| 受取配当金           |   | 43     |
| 持分法による投資利益      |   | 113    |
| 為替差益            |   | 26     |
| その他             |   | 59     |
| 営業外収益合計         |   | 249    |
| 営業外費用           |   |        |
| 支払利息            |   | 127    |
| その他             |   | 16     |
| 営業外費用合計         |   | 144    |
| 経常損失(△)         |   | △673   |
| 特別利益            |   |        |
| 固定資産売却益         |   | 1,350  |
| 投資有価証券売却益       |   | 6      |
| その他             |   | 80     |
| 特別利益合計          |   | 1,437  |
| 特別損失            |   |        |
| 固定資産売却損         |   | 15     |
| 固定資産除却損         |   | 53     |
| 投資有価証券評価損       |   | 30     |
| たな卸資産評価損        |   | 1,150  |
| その他             |   | 12     |
| 特別損失合計          |   | 1,260  |
| 税金等調整前四半期純損失(△) |   | △497   |
| 法人税、住民税及び事業税    |   | 309    |
| 法人税等調整額         |   | △0     |
| 法人税等合計          |   | 308    |
| 少数株主損失(△)       |   | △17    |
| 四半期純損失(△)       |   | △788   |

【第2四半期連結会計期間】

(単位：百万円)

|              | 当第2四半期連結会計期間<br>(自 平成21年4月1日<br>至 平成21年6月30日) |        |
|--------------|---|--------|
| 売上高          | *1  | 20,686 |
| 売上原価         |   | 15,326 |
| 売上総利益        |   | 5,359  |
| 販売費及び一般管理費   | *2  | 5,310  |
| 営業利益         |   | 48     |
| 営業外収益        |   |        |
| 受取利息         |   | 1      |
| 受取配当金        |   | 29     |
| 持分法による投資利益   |   | 24     |
| その他          |   | 45     |
| 営業外収益合計      |   | 100    |
| 営業外費用        |   |        |
| 支払利息         |   | 65     |
| その他          |   | 8      |
| 営業外費用合計      |   | 74     |
| 経常利益         |   | 75     |
| 特別利益         |   |        |
| 固定資産売却益      |   | 1,348  |
| その他          |   | 315    |
| 特別利益合計       |   | 1,663  |
| 特別損失         |   |        |
| 固定資産売却損      |   | 6      |
| 固定資産除却損      |   | 37     |
| 投資有価証券評価損    |   | 27     |
| その他          |   | 12     |
| 特別損失合計       |   | 84     |
| 税金等調整前四半期純利益 |   | 1,654  |
| 法人税、住民税及び事業税 |   | 275    |
| 法人税等調整額      |   | 1      |
| 法人税等合計       |   | 277    |
| 少数株主利益       |   | 0      |
| 四半期純利益       |   | 1,377  |

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

|                         | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年6月30日) |
|-------------------------|---|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |
| 税金等調整前四半期純損失(△)         | △497  |
| 減価償却費                   | 1,772                                       |
| のれん償却額                  | 28  |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)         | △53   |
| 賞与引当金の増減額(△は減少)         | 60  |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少)       | △0  |
| 前払年金費用の増減額(△は増加)        | 178   |
| 受取利息及び受取配当金             | △49   |
| 支払利息                    | 127   |
| 為替差損益(△は益)              | △10   |
| 持分法による投資損益(△は益)         | △113  |
| 投資有価証券売却損益(△は益)         | △6  |
| 投資有価証券評価損益(△は益)         | 30  |
| 固定資産売却損益(△は益)           | △1,334                                      |
| 固定資産除却損                 | 53  |
| 売上債権の増減額(△は増加)          | 7,219                                       |
| たな卸資産の増減額(△は増加)         | 1,092                                       |
| その他の資産の増減額(△は増加)        | 436   |
| 仕入債務の増減額(△は減少)          | △939  |
| その他の負債の増減額(△は減少)        | △1,940                                      |
| 小計                      | 6,052                                       |
| 法人税等の支払額又は還付額(△は支払)     | △46   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 6,006                                       |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |
| 定期預金の預入による支出            | △0  |
| 有価証券の取得による支出            | △50   |
| 有価証券の売却による収入            | 60  |
| 有形固定資産の取得による支出          | △1,604                                      |
| 固定資産の売却による収入            | 1,529                                       |
| 無形固定資産の取得による支出          | △91   |
| 投資有価証券の取得による支出          | △10   |
| 投資有価証券の売却による収入          | 12  |
| 貸付けによる支出                | △85   |
| 貸付金の回収による収入             | 73  |
| 利息及び配当金の受取額             | 41  |
| その他                     | 2   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △124  |

(単位：百万円)

|                         | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年6月30日) |
|-------------------------|---|
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |
| 短期借入金の純増減額(△は減少)        | △251  |
| 長期借入金の返済による支出           | △24   |
| 自己株式の売却による収入            | 1   |



|                     | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年6月30日) |        |
|---------------------|---|--------|
| 自己株式の取得による支出        |   | △9     |
| 配当金の支払額             |   | △666   |
| 利息の支払額              |   | △117   |
| その他                 |   | △3     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    |   | △1,071 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額    |   | 13     |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少) |   | 4,824  |
| 現金及び現金同等物の期首残高      |   | 5,176  |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高    | *   | 10,001 |

【四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更】

|                     | 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年6月30日)  |
|---------------------|--|
| 会計処理基準に関する<br>事項の変更 | <p>(1) 「重要な資産の評価基準及び評価方法」の変更</p> <p>たな卸資産<br/>                     通常の販売目的で保有するたな卸資産については、従来、主として移動平均法による原価法によっておりましたが、第1四半期連結会計期間より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日)が適用されたことにともない、主として移動平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)により算定しております。また、本会計基準を期首在庫の評価から適用したとみなし、期首在庫に含まれる変更差額を「たな卸資産評価損」として特別損失に1,150百万円計上しております。なお、この変更にともない、従来、販売費及び一般管理費に計上していた「たな卸資産処分損」は売上原価に計上しております。</p> <p>これにより、当第2四半期連結累計期間の売上総利益が186百万円増加し、営業損失および経常損失がそれぞれ370百万円減少しております。また、税金等調整前四半期純損失が779百万円増加しております。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p> <p>(2) 「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」の適用</p> <p>第1四半期連結会計期間より、「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」(実務対応報告第18号 平成18年5月17日)を適用し、連結決算上必要な修正を行っております。</p> <p>なお、これによる損益への影響はありません。</p> <p>(3) 「リース取引に関する会計基準」の適用</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号 (平成5年6月17日 (企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))および「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号 (平成6年1月18日 (日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))が平成20年4月1日以後開始する連結会計年度に係る四半期連結財務諸表から適用することができるようになったことにともない、第1四半期連結会計期間からこれらの会計基準等を適用し、通常の売買取引に係る会計処理によっております。また、所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却の方法については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。これによる損益への影響はありません。</p> <p>なお、リース取引開始日が適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> |

【簡便な会計処理】

当第2四半期連結累計期間（自平成21年1月1日 至 平成21年6月30日）

該当事項はありません。

【四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理】

|         | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年6月30日)   |
|---------|---|
| 税金費用の計算 | 税金費用については、当第2四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。 |

【追加情報】

|                | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年6月30日)  |
|----------------|--|
| 有形固定資産の耐用年数の変更 | <p>当社および国内連結子会社の機械装置の耐用年数については、第1四半期連結会計期間より、法人税法の改正を契機として見直しを行い、改正後の法人税法に基づく耐用年数に変更しております。</p> <p>これにより、営業損失、経常損失および税金等調整前四半期純損失がそれぞれ63百万円増加しております。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p> |

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

| 当第2四半期連結会計期間末<br>(平成21年6月30日)        |        | 前連結会計年度末<br>(平成20年12月31日)            |        |
|--------------------------------------|--------|--------------------------------------|--------|
| ※ 保証債務<br>従業員の金融機関借入金に対して保証を行っております。 |        | ※ 保証債務<br>従業員の金融機関借入金に対して保証を行っております。 |        |
|                                      |        |                                      |        |
| 保証先                                  | 保証額    | 保証先                                  | 保証額    |
| 従業員(提携カードローン)                        | 59百万円  | 従業員(提携カードローン)                        | 56百万円  |
| 従業員(住宅貸付金)                           | 119 "  | 従業員(住宅貸付金)                           | 139 "  |
| 合計                                   | 178百万円 | 合計                                   | 195百万円 |

(四半期連結損益計算書関係)

| 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年6月30日)                             |          |
|---|----------|
| ※1 当社グループの売上高は、通常の営業形態として、第4四半期連結会計期間に集中するため、四半期連結会計期間の売上高には季節的変動があります。 |          |
| ※2 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は、次のとおりであります。                                    |          |
| 給与手当等   | 3,012百万円 |
| 販売促進費   | 1,548 "  |
| 支払運賃  | 1,306 "  |
| 賞与引当金繰入額  | 253 "    |
| 退職給付費用  | 289 "    |

| 当第2四半期連結会計期間<br>(自平成21年4月1日<br>至平成21年6月30日)                             |          |
|---|----------|
| ※1 当社グループの売上高は、通常の営業形態として、第4四半期連結会計期間に集中するため、四半期連結会計期間の売上高には季節的変動があります。 |          |
| ※2 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は、次のとおりであります。                                    |          |
| 給与手当等   | 1,731百万円 |
| 販売促進費   | 792 "    |
| 支払運賃  | 703 "    |
| 賞与引当金繰入額  | 253 "    |
| 退職給付費用  | 127 "    |

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

|   |           |
|---|-----------|
| 当第2四半期連結累計期間<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年6月30日)                   |           |
| ※ 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成21年6月30日現在) |           |
| 現金及び預金勘定  | 9,940百万円  |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金  | △33 "     |
| 取得日から3ヶ月以内に償還期限が到来する<br>短期投資(有価証券)                              | 94 "      |
| 現金及び現金同等物   | 10,001百万円 |

(株主資本等関係)

当第2四半期連結会計期間末(平成21年6月30日)および当第2四半期連結累計期間(自 平成21年1月1日 至 平成21年6月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数

普通株式 133,689千株

2. 自己株式の種類及び株式数

普通株式 575千株

(注) 上記のほか株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に保有していない株式が1,000株あります。

3. 配当に関する事項

配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配<br>当額(円) | 基準日         | 効力発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|-------------|------------|-------|
| 平成21年3月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 5               | 平成20年12月31日 | 平成21年3月25日 | 利益剰余金 |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

当第2四半期連結会計期間(自平成21年4月1日至平成21年6月30日)

|                      | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円)  | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円)    | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)   |
|----------------------|-------------|---------------------|--------------|--------------|---------------|----------------------|---------------|
| 売上高および営業損益           |             |                     |              |              |               |                      |               |
| 売上高                  |             |                     |              |              |               |                      |               |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高  | 15,217      | 2,185               | <u>2,929</u> | 353          | <u>20,686</u> | —                    | <u>20,686</u> |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高 | 0           | —                   | —            | 112          | 112           | (112)                | —             |
| 計                    | 15,217      | 2,185               | <u>2,929</u> | 465          | <u>20,798</u> | (112)                | <u>20,686</u> |
| 営業利益または<br>営業損失(△)   | 89          | 326                 | <u>△329</u>  | △38          | <u>48</u>     | (0)                  | <u>48</u>     |

当第2四半期連結累計期間(自平成21年1月1日至平成21年6月30日)

|                      | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円)  | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円)    | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)   |
|----------------------|-------------|---------------------|--------------|--------------|---------------|----------------------|---------------|
| 売上高および営業損益           |             |                     |              |              |               |                      |               |
| 売上高                  |             |                     |              |              |               |                      |               |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高  | 28,028      | 3,704               | <u>5,761</u> | 698          | <u>38,193</u> | —                    | <u>38,193</u> |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高 | 0           | —                   | —            | 229          | 229           | (229)                | —             |
| 計                    | 28,028      | 3,704               | <u>5,761</u> | 928          | <u>38,422</u> | (229)                | <u>38,193</u> |
| 営業利益または<br>営業損失(△)   | △767        | 608                 | <u>△592</u>  | △26          | <u>△778</u>   | 0                    | <u>△778</u>   |

(注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区分しております。

2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品   |
|--------|--|
| 酒類     | 果実酒、酒類原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、調味料、スピリッツ、リキュール等                  |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等  |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用飼料、魚の養殖等  |
| その他    | 不動産および施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒および滅菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営、貨物運送業、保険代理店等 |

3. 会計処理の方法の変更

(棚卸資産の評価に関する会計基準)

「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」に記載のとおり、第1四半期連結会計期間より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日)を適用しております。この変更にともない、従来の方法によった場合に比べて、当第2四半期連結累計期間の酒類事業および飼料事業の営業損失がそれぞれ362百万円、13百万円減少し、その他事業の営業損失が0百万円増加しております。また、医薬・化学品事業の営業利益が4百万円減少しております。

#### 4. 追加情報

「追加情報」に記載のとおり、当社および国内連結子会社の機械装置の耐用年数については、第1四半期連結会計期間より、法人税法の改正を契機として見直しを行い、改正後の法人税法に基づく耐用年数に変更しております。この変更にもとない、従来の方法によった場合に比べて、当第2四半期連結累計期間の営業利益が医薬・化学品事業で11百万円増加しております。また、酒類事業およびその他事業で営業損失がそれぞれ73百万円、0百万円増加しております。

##### 【所在地別セグメント情報】

当第2四半期連結会計期間(自平成21年4月1日至平成21年6月30日)および当第2四半期連結累計期間(自平成21年1月1日至平成21年6月30日)  
本邦の売上高は、全セグメントの売上高の合計に占める割合が90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

##### 【海外売上高】

当第2四半期連結会計期間(自平成21年4月1日至平成21年6月30日)および当第2四半期連結累計期間(自平成21年1月1日至平成21年6月30日)  
海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

(1株当たり情報)

1. 1株当たり純資産額

| 当第2四半期連結会計期間末<br>(平成21年6月30日) | 前連結会計年度末<br>(平成20年12月31日) |
|-------------------------------|---------------------------|
| 1株当たり純資産額 <u>304円48銭</u>      | 1株当たり純資産額 <u>313円33銭</u>  |

2. 1株当たり四半期純利益金額または四半期純損失金額

| 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年6月30日)   | 当第2四半期連結会計期間<br>(自平成21年4月1日<br>至平成21年6月30日)  |
|---|--|
| 1株当たり四半期純損失金額(△) <u>△5円92銭</u><br>なお、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、1株当たり四半期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | 1株当たり四半期純利益金額 <u>10円35銭</u><br>なお、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |

(注) 1株当たり四半期純利益金額または1株当たり四半期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                     | 当第2四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年6月30日) | 当第2四半期連結会計期間<br>(自平成21年4月1日<br>至平成21年6月30日) |
|-------------------------------------|---|---|
| 1株当たり四半期純利益金額または四半期純損失金額            |   |   |
| 四半期純利益または四半期純損失(△) (百万円)            | <u>△788</u>                                 | <u>1,377</u>                                |
| 普通株主に帰属しない金額 (百万円)                  | —   | —   |
| 普通株式に係る四半期純利益または<br>四半期純損失(△) (百万円) | <u>△788</u>                                 | <u>1,377</u>                                |
| 期中平均株式数 (千株)                        | 133,140                                     | 133,127                                     |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

2【その他】

(重要な訴訟事件等)

該当事項はありません。



## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の四半期レビュー報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社

取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 泉 本 小 夜 子 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 平 野 雄 二 ㊞

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成21年1月1日から平成21年12月31日までの連結会計年度の第2四半期連結会計期間（平成21年4月1日から平成21年6月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成21年1月1日から平成21年6月30日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書及び四半期連結キャッシュ・フロー計算書について四半期レビューを行った。この四半期連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。四半期レビューは、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続により行われており、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べ限定された手続により行われた。

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成21年6月30日現在の財政状態、同日をもって終了する第2四半期連結会計期間及び第2四半期連結累計期間の経営成績並びに第2四半期連結累計期間のキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

#### 追記情報

1. 四半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき四半期連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の四半期連結財務諸表について四半期レビューを行った。
2. 四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更に記載されているとおり、会社は、第1四半期連結会計期間より「棚卸資産の評価に関する会計基準」を適用している。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

(注) 1. 上記は、四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（四半期報告書提出会社）が別途保管しております。

2. 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

**【表紙】**

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 四半期報告書の訂正報告書   |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条の4の7第4項   |
| 【提出先】      | 関東財務局長   |
| 【提出日】      | 平成22年8月12日   |
| 【四半期会計期間】  | 第93期第3四半期（平成21年7月1日から平成21年9月30日まで）   |
| 【会社名】      | メルシャン株式会社  |
| 【英訳名】      | Mercian Corporation  |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 植木 宏   |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03(3231)3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03(3231)3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【縦覧に供する場所】 | メルシャン株式会社 関信越支社<br>（さいたま市大宮区宮町二丁目81番地）<br>メルシャン株式会社 中部圏統括支社<br>（名古屋市中村区名駅三丁目28番12号）<br>メルシャン株式会社 近畿圏統括支社<br>（大阪市西区江戸堀二丁目1番1号）<br>株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号）<br>株式会社大阪証券取引所<br>（大阪市中央区北浜一丁目8番16号） |

## 1 【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

当社水産飼料事業部において、一部の取引先との間で不適切な取引が行われていた可能性が高いことが判明したことを受けて、平成22年5月17日に社内調査委員会（委員長：取締役社長 植木 宏）を設置して、本件不正行為に関する事実関係（過年度決算への影響を含む）の調査・解明に着手するとともに、同年6月11日に当社の業務執行を行う経営陣から独立した立場で、株主、取引先、従業員等のステークホルダー全体の利益を図る観点から、社内調査委員会による事実関係の調査結果の検証及び内部統制上の原因究明に関する調査、再発防止策の策定等を目的とする第三者委員会（委員長：赤松幸夫弁護士）の発足を決定し、本件調査を鋭意進めてまいりました。

社内調査委員会による調査により、同事業部において、過年度からサンプル品出荷の費用未計上、売上計上期の操作などの不適切な会計処理や、架空販売、架空製造、これらを組み合わせた循環取引などの不正行為が継続して行われていたことが明らかになりました。また、当該不正行為を隠蔽するため、内部統制証跡の偽装やダミー品による在庫数量偽装などが行われていたことが明らかになりました。

当社は、判明した損失額を、過年度及び当年度へ年度別に適正に振り当てる作業を実施しましたが、その結果、過大に計上されていた売掛金、棚卸資産、売上高及び売上原価の訂正等、過年度における連結財務諸表等の訂正が必要となりましたので、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、平成21年11月10日に提出しました第93期第3四半期（自平成21年7月1日至平成21年9月30日）に係る四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の四半期連結財務諸表については、有限責任監査法人トーマツにより再度四半期レビューを受けており、その四半期レビュー報告書を添付しております。

## 2 【訂正事項】

### 第一部 企業の状況

#### 第1 企業の概況

##### 1 主要な経営指標の推移

#### 第2 事業の状況

##### 1 生産、受注及び販売の状況

##### 4 財政状態及び経営成績の分析

#### 第5 経理の状況

##### 1 四半期連結財務諸表

[四半期レビュー報告書]

## 3 【訂正箇所】

訂正箇所は、\_\_を付して表示しております。

なお、訂正箇所が多数に及ぶことから上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

| 回次                            | 第93期<br>第3四半期連結<br>累計期間   | 第93期<br>第3四半期連結<br>会計期間   | 第92期                       |
|-------------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|
| 会計期間                          | 自平成21年1月1日<br>至平成21年9月30日 | 自平成21年7月1日<br>至平成21年9月30日 | 自平成20年1月1日<br>至平成20年12月31日 |
| 売上高(百万円)                      | 56,063                    | 17,870                    | 90,831                     |
| 経常損失(△)(百万円)                  | △2,436                    | △1,822                    | △1,387                     |
| 四半期(当期)純損失(△)(百万円)            | △2,295                    | △1,507                    | △1,871                     |
| 純資産額(百万円)                     | —                         | 38,928                    | 42,071                     |
| 総資産額(百万円)                     | —                         | 69,701                    | 78,132                     |
| 1株当たり純資産額(円)                  | —                         | 290.04                    | 313.33                     |
| 1株当たり四半期(当期)純損失金額(△)(円)       | △17.25                    | △11.32                    | △14.06                     |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額(円)   | —                         | —                         | —                          |
| 自己資本比率(%)                     | —                         | 55.4                      | 53.4                       |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー(百万円)     | 6,825                     | —                         | 2,784                      |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー(百万円)     | △446                      | —                         | △2,655                     |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー(百万円)     | △1,235                    | —                         | △1,041                     |
| 現金及び現金同等物の四半期末<br>(期末)残高(百万円) | —                         | 10,310                    | 5,176                      |
| 従業員数(人)                       | —                         | 1,217                     | 1,245                      |

- (注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
2. 売上高には、消費税等は含んでおりません。
3. 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、1株当たり四半期(当期)純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

## 2【事業の内容】

当第3四半期連結会計期間において、当社グループ（当社および当社の関係会社）が営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、主要な関係会社における異動もありません。

## 3【関係会社の状況】

当第3四半期連結会計期間において、重要な関係会社の異動はありません。

## 4【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成21年9月30日現在

|         |       |       |
|---------|-------|-------|
| 従業員数（人） | 1,217 | (196) |
|---------|-------|-------|

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は（ ）内に当第3四半期連結会計期間の平均人員を外数で記載しております。

### (2) 提出会社の状況

平成21年9月30日現在

|         |     |       |
|---------|-----|-------|
| 従業員数（人） | 858 | (172) |
|---------|-----|-------|

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は（ ）内に当第3四半期会計期間の平均人員を外数で記載しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【生産、受注及び販売の状況】

#### (1) 生産実績

当第3四半期連結会計期間（自平成21年7月1日至平成21年9月30日）における生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額（百万円） |
|----------------|---------|
| 酒類             | 8,414   |
| 医薬・化学品         | 1,464   |
| 飼料             | 2,498   |
| 合計             | 12,377  |

- (注) 1. 金額は、販売価格によっております。  
 2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

#### (2) 受注状況

当第3四半期連結会計期間（自平成21年7月1日至平成21年9月30日）における受注高および受注残高を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。なお、受注状況は麒麟麦酒株式会社からの酒類の受注についてのみ算定しております。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 受注高<br>（百万円） | 受注残高<br>（百万円） |
|----------------|--------------|---------------|
| 酒類             | 2,217        | 435           |

- (注) 1. 金額は、販売価格によっております。  
 2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

#### (3) 販売実績

当第3四半期連結会計期間（自平成21年7月1日至平成21年9月30日）における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額（百万円） |
|----------------|---------|
| 酒類             | 12,748  |
| 医薬・化学品         | 1,690   |
| 飼料             | 3,095   |
| その他            | 335     |
| 合計             | 17,870  |

- (注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。  
 2. 主要な相手先別の販売実績および当該販売実績の総販売実績に対する割合は、次のとおりであります。

| 相手先      | 当第3四半期連結会計期間<br>（自平成21年7月1日<br>至平成21年9月30日） |       |
|----------|---|-------|
|          | 金額（百万円）                                     | 割合（%） |
| 麒麟麦酒株式会社 | 2,517                                       | 14.1  |

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
 4. 当社グループの売上高は、通常の営業形態として、第4四半期連結会計期間に集中するため、四半期連結会計期間の売上高には季節的変動があります。

## 2【事業等のリスク】

当第3四半期連結会計期間において、新たに発生した事業等のリスクはありません。  
また、前事業年度の有価証券報告書に記載した事業等のリスクについて重要な変更はありません。

## 3【経営上の重要な契約等】

当第3四半期連結会計期間において、経営上の重要な契約等の決定または締結等はありません。



#### 4【財政状態及び経営成績の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期報告書提出日現在において当社グループが判断したものであります。

##### (1)業績の状況

当第3四半期連結会計期間におけるわが国経済は、景気に一部回復傾向が見られたものの所得の減少や雇用の悪化などから、個人消費が低迷する厳しい状況で推移しました。

酒類業界では、景気の悪化により引き続き業務用市場は冷え込んでいるものの、“内食化”傾向が続き、家庭用市場は堅調に推移しました。

当第3四半期連結会計期間における売上高は、全体では減収となりました。酒類事業において、市況同様に業務用市場向けは引き続き厳しい状況でしたが、家庭用市場向けのデイリーワインは、国産・輸入ワインともに好調に推移しました。しかしながら、焼酎などの受託生産品は、前年同期を大きく割り込みました。また、水産飼料事業において、販売不振により前年同期を大きく下回りました。一方、医薬・化学品事業は、制癌剤等の主力商品や新製品の売上が好調だったことにより増収となりました。

営業損失は、引き続き“価値営業”の推進、ワインの在庫適正化や販売管理費の削減、医薬・化学品事業などで収益水準の改善を図りましたが、水産飼料事業の販売不振により増加しました。

|          |           |
|----------|-----------|
| 連結売上高    | 17,870百万円 |
| 連結営業損失   | 1,908百万円  |
| 連結経常損失   | 1,822百万円  |
| 連結四半期純損失 | 1,507百万円  |

事業別の状況は、次のとおりであります。

##### (酒類事業)

当第3四半期連結会計期間におけるワイン市場については、家庭用市場は、国産ワインでは“酸化防止剤無添加”、“有機”や大容量のワイン、輸入ワインでは、店頭価格800円前後のリーズナブルな価格帯のワインが牽引したものの、業務用市場は第3四半期以降も引き続き厳しい状況で、全体では前年同期を下回る状況で推移しました。

当社グループのワイン事業は、国産ワインでは、主軸の「おいしい酸化防止剤無添加ワイン」、「ボン・ルージュ」、「ピストロ」シリーズ、輸入ワインでは、チリワイン「フロンテラ」、カリフォルニアワイン「フランジア」などデイリーワインが、新製品の導入や量販店店頭における夏の“冷やしておいしい夏ワイン”、秋の“敬老の日”企画などの実施、更に麒麟麦酒株式会社およびキリンマーチャングループ株式会社との連携により引き続き好調に推移しました。また、料飲店向けに9月1日から10月末まで「シャトー・メルシャン」シリーズを中心とした「クールジャパン」プロモーションを実施し、日本ワインの価値向上を図りました。さらに、日本を始め、世界9カ国24ワイナリー、150種類以上のワインをラインナップした“メルシャン グランド テイスティング”を流通および消費者向けに東京・大阪で実施し、需要喚起を図りました。加えて、“メルシャンワインアンバサダー”（ワイン親善大使）としてモデルの押切もえさんを新たに起用し、今後、広告・販促施策の色々な面でワイン消費の裾野拡大を図っていく予定です。ワイン事業全体では、家庭用市場における生活防衛意識を反映した“節約志向”と業務用市場の低迷により、前年同期売上を下回りました。

加工用酒類市場は、やや回復の兆しもみえてきたものの、天候不順による外食産業の低迷や消費の冷え込みなどにより大変厳しい環境が続きました。そのなかで当社グループの加工用酒類事業は、アルコール製剤について、ノロウイルスに画期的な効果を発揮する新商品「エークイックPRO」の発売や、サニテーション用途での需要が高まりにより、好調に推移しましたが、みりん、発酵調味料、加工用ワインなど主力商品が市況の影響を受け苦戦した結果、加工用酒類全体では、前年同期売上を下回りました。

アルコール事業では、新型インフルエンザ対策によるアルコール製剤向けの需要により、前年同期売上を上回りました。

麒麟麦酒株式会社からの受託生産品である焼酎、国産ウイスキー、梅酒などは、前年同期売上を大幅に下回りました。

これらの結果、酒類事業の売上高は、127億4千8百万円となりました。また、営業損失については、販売管理費の削減等により6億8百万円となりました。

(医薬・化学品事業)

医薬・化学品事業では、引き続き制癌剤が輸出向け原体の販売と輸入した原体の販売が好調に推移したことに加え、新規医薬中間体の売上が寄与し、前年同期売上を上回りました。

これらの結果、医薬・化学品事業の売上高は、16億9千万円となりました。また、営業利益については、1億3千1百万円となりました。

(飼料事業)

畜産飼料事業は、9月より子会社のメルシャンフィード社へ機能を統合し、品質保証のリスク低減、質の高い製品供給などにより競争力のある事業基盤を形成しました。付加価値商品のサプリメントは堅調に推移しましたが、配合飼料の価格が原料価格に連動して値下げ傾向になり、前年同期売上を下回りました。水産飼料事業においても、販売不振により前年同期売上を下回りました。

これらの結果、飼料事業の売上高は、30億9千5百万円となりました。また、営業損失については、14億7百万円となりました。

(その他事業)

その他の事業の売上高は、3億3千5百万円となりました。また、営業損失については、2千3百万円となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当第3四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物の残高は、第2四半期連結会計期間末に比べて3億9百万円増加し、103億1千万円となりました。

当第3四半期連結会計期間における各キャッシュ・フローの状況は、次のとおりであります。

営業活動によるキャッシュ・フローは、売上債権およびたな卸資産の減少などにより8億1千8百万円の収入となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、固定資産の取得による支出などにより3億2千1百万円の支出となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、借入金の減少などにより1億6千3百万円の支出となりました。

(3) 事業上および財務上の対処すべき課題

当第3四半期連結会計期間において、当社グループが対処すべき課題について重要な変更および新たに生じた課題はありません。

(4) 研究開発活動

当第3四半期連結会計期間におけるグループ全体の研究開発費は、1億9千3百万円であります。なお、当第3四半期連結会計期間において、当社グループの研究開発活動の状況に重要な変更はありません。

### 第3【設備の状況】

(1) 主要な設備の状況

当第3四半期連結会計期間において、主要な設備に重要な異動はありません。

(2) 設備の新設、除却等の計画

当第3四半期連結会計期間において、前四半期連結会計期間末において計画中であった重要な設備の新設、除却等について、重要な変更はありません。また、新たに確定した重要な設備の新設、拡充、改修、除却、売却等の計画はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 488,419,000 |
| 計    | 488,419,000 |

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 第3四半期会計期間末<br>現在発行数(株)<br>(平成21年9月30日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成21年11月10日) | 上場金融商品取引所名<br>または登録認可金融商<br>品取引業協会名      | 内容  |
|------|--|------------------------------|--|---|
| 普通株式 | 133,689,303                            | 133,689,303                  | 東京証券取引所<br>(市場第一部)<br>大阪証券取引所<br>(市場第一部) | 権利内容に何ら限<br>定のない当社にお<br>ける標準となる株<br>式。当社の単元株<br>式数は1,000株で<br>あります。 |
| 計    | 133,689,303                            | 133,689,303                  | —  | —   |

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                      | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式総<br>数残高(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金残<br>高(百万円) |
|--------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------------|------------------|
| 平成21年7月1日～<br>平成21年9月30日 | —                     | 133,689,303      | —               | 20,972         | —                     | 5,343            |

#### (5)【大株主の状況】

大量保有報告書等の写しの送付等がなく、当第3四半期会計期間において、大株主の異動は把握しておりません。

(6) 【議決権の状況】

当第3四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日（平成21年6月30日）に基づく株主名簿による記載をしております。

① 【発行済株式】

平成21年6月30日現在

| 区分             | 株式数(株)   | 議決権の数(個) | 内容  |
|----------------|--|----------|---|
| 無議決権株式         | —  | —        | —   |
| 議決権制限株式(自己株式等) | —  | —        | —   |
| 議決権制限株式(その他)   | —  | —        | —   |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 516,000<br><br>(相互保有株式)<br>普通株式 178,000 | —        | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式。当社の単元株式数は1,000株であります。 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 131,829,000   | 131,829  | 同上  |
| 単元未満株式         | 普通株式 1,166,303   | —        | 同上  |
| 発行済株式総数        | 133,689,303  | —        | —   |
| 総株主の議決権        | —  | 131,829  | —   |

(注) 単元未満株式には当社所有の自己株式491株が含まれております。

② 【自己株式等】

平成21年6月30日現在

| 所有者の氏名<br>または名称           | 所有者の住所                | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計(株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|--------------------------------|
| メルシャン株式会社<br>(自己保有株式)     | 東京都中央区京橋<br>1-5-8     | 516,000              | —                    | 516,000         | 0.39                           |
| 日本合成アルコール株式会社<br>(相互保有株式) | 神奈川県川崎市川<br>崎区浮島町10-8 | 178,000              | —                    | 178,000         | 0.13                           |
| 計                         | —                     | 694,000              | —                    | 694,000         | 0.52                           |

(注) 上記のほか株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に保有していない株式が1,000株（議決権1個）あります。なお、当該株式数は上記「発行済株式」の「完全議決権株式（その他）」の中に含まれております。

2 【株価の推移】

【当該四半期累計期間における月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成21年<br>1月 | 2月  | 3月  | 4月  | 5月  | 6月  | 7月  | 8月  | 9月  |
|-------|-------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 183         | 176 | 176 | 186 | 182 | 195 | 220 | 251 | 237 |
| 最低(円) | 160         | 144 | 137 | 169 | 168 | 182 | 187 | 218 | 222 |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

3 【役員 の 状況】

前事業年度の有価証券報告書の提出日後、当四半期報告書の提出日までにおいて、役員の変動はありません。

## 第5【経理の状況】

### 1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号。以下「四半期連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、第1四半期連結会計期間（平成21年1月1日から平成21年3月31日まで）から、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成20年8月7日 内閣府令第50号）附則第7条第1項第5号のただし書きにより、改正後の四半期連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

### 2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、当第3四半期連結会計期間（平成21年7月1日から平成21年9月30日まで）及び当第3四半期連結結果計期間（平成21年1月1日から平成21年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツによる四半期レビューを受けております。

なお、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書を提出しておりますが、訂正後の四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより四半期レビューを受け、四半期レビュー報告書を受領しております。

なお、有限責任監査法人トーマツは、監査法人の種類の変更により、平成21年7月1日をもって監査法人トーマツから名称変更しております。

1【四半期連結財務諸表】

(1)【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

|               | 当第3四半期連結会計期間末<br>(平成21年9月30日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成20年12月31日) |
|---------------|-------------------------------|---|
| 資産の部          |                               |   |
| 流動資産          |                               |   |
| 現金及び預金        | 10,249                        | 5,210                                     |
| 受取手形及び売掛金     | 13,698                        | 22,698                                    |
| 有価証券          | 168                           | 47  |
| 商品及び製品        | 12,123                        | 14,014                                    |
| 仕掛品           | 1,257                         | 883                                       |
| 原材料及び貯蔵品      | 3,309                         | 4,358                                     |
| 繰延税金資産        | 129                           | 117                                       |
| その他           | 2,474                         | 2,576                                     |
| 貸倒引当金         | △410                          | △206                                      |
| 流動資産合計        | 43,000                        | 49,700                                    |
| 固定資産          |                               |   |
| 有形固定資産        |                               |   |
| 建物及び構築物       | 20,292                        | 20,204                                    |
| 減価償却累計額       | △11,005                       | △10,616                                   |
| 建物及び構築物(純額)   | 9,287                         | 9,588                                     |
| 機械装置及び運搬具     | 38,678                        | 37,919                                    |
| 減価償却累計額       | △31,044                       | △29,700                                   |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 7,634                         | 8,219                                     |
| 土地            | 1,505                         | 1,662                                     |
| 建設仮勘定         | 401                           | 119                                       |
| その他           | 2,724                         | 2,559                                     |
| 減価償却累計額       | △2,062                        | △1,959                                    |
| その他(純額)       | 662                           | 600                                       |
| 有形固定資産合計      | 19,491                        | 20,189                                    |
| 無形固定資産        | 1,341                         | 1,724                                     |
| 投資その他の資産      |                               |   |
| 投資有価証券        | 2,841                         | 3,241                                     |
| 前払年金費用        | 1,039                         | 1,307                                     |
| 繰延税金資産        | 22                            | 31  |
| その他           | 3,633                         | 2,985                                     |
| 貸倒引当金         | △1,669                        | △1,047                                    |
| 投資その他の資産合計    | 5,867                         | 6,518                                     |
| 固定資産合計        | 26,700                        | 28,431                                    |
| 資産合計          | 69,701                        | 78,132                                    |

(単位：百万円)

|               | 当第3四半期連結会計期間末<br>(平成21年9月30日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成20年12月31日) |
|---------------|-------------------------------|---|
| 負債の部          |                               |   |
| 流動負債          |                               |   |
| 支払手形及び買掛金     | 5,445                         | 7,067                                     |
| 短期借入金         | 5,024                         | 5,342                                     |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 4,033                         | 4,048                                     |
| 未払金           | 4,312                         | 7,313                                     |
| 未払費用          | 694                           | 1,183                                     |
| 預り金           | 2,038                         | 2,329                                     |
| 未払法人税等        | 234                           | 148                                       |
| 賞与引当金         | 935                           | 374                                       |
| その他           | 607                           | 759                                       |
| 流動負債合計        | 23,326                        | 28,568                                    |
| 固定負債          |                               |   |
| 長期借入金         | 5,031                         | 5,057                                     |
| 退職給付引当金       | 153                           | 149                                       |
| 繰延税金負債        | 2,095                         | 2,159                                     |
| その他           | 165                           | 125                                       |
| 固定負債合計        | 7,445                         | 7,492                                     |
| 負債合計          | 30,772                        | 36,061                                    |
| 純資産の部         |                               |   |
| 株主資本          |                               |   |
| 資本金           | 20,972                        | 20,972                                    |
| 資本剰余金         | 16,830                        | 16,831                                    |
| 利益剰余金         | 1,931                         | 4,893                                     |
| 自己株式          | △156                          | △148                                      |
| 株主資本合計        | 39,579                        | 42,550                                    |
| 評価・換算差額等      |                               |   |
| その他有価証券評価差額金  | △76                           | 86  |
| 繰延ヘッジ損益       | △3                            | △3  |
| 為替換算調整勘定      | △893                          | △910                                      |
| 評価・換算差額等合計    | △972                          | △827                                      |
| 少数株主持分        | 321                           | 348                                       |
| 純資産合計         | 38,928                        | 42,071                                    |
| 負債純資産合計       | 69,701                        | 78,132                                    |



(2) 【四半期連結損益計算書】  
【第3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

| 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年9月30日) |           |
|---|-----------|
| 売上高   | ※1 56,063 |
| 売上原価  | 42,401    |
| 売上総利益   | 13,661    |
| 販売費及び一般管理費                                    | ※2 16,289 |
| 営業損失(△)                                       | △2,628    |
| 営業外収益   |           |
| 受取利息  | 9         |
| 受取配当金   | 46        |
| 持分法による投資利益                                    | 250       |
| その他   | 106       |
| 営業外収益合計                                       | 412       |
| 営業外費用   |           |
| 支払利息  | 184       |
| 為替差損  | 14        |
| その他   | 22        |
| 営業外費用合計                                       | 221       |
| 経常損失(△)                                       | △2,436    |
| 特別利益  |           |
| 固定資産売却益                                       | 1,351     |
| 投資有価証券売却益                                     | 276       |
| その他   | 21        |
| 特別利益合計  | 1,650     |
| 特別損失  |           |
| 固定資産売却損                                       | 25        |
| 固定資産除却損                                       | 66        |
| 投資有価証券評価損                                     | 25        |
| たな卸資産評価損                                      | 1,150     |
| その他   | 18        |
| 特別損失合計  | 1,286     |
| 税金等調整前四半期純損失(△)                               | △2,073    |
| 法人税、住民税及び事業税                                  | 252       |
| 法人税等調整額                                       | △2        |
| 法人税等合計  | 249       |
| 少数株主損失(△)                                     | △27       |
| 四半期純損失(△)                                     | △2,295    |

【第3四半期連結会計期間】

(単位：百万円)

| 当第3四半期連結会計期間    |           |
|-----------------|-----------|
| (自平成21年7月1日     |           |
| 至平成21年9月30日)    |           |
| 売上高             | *1 17,870 |
| 売上原価            | 13,815    |
| 売上総利益           | 4,054     |
| 販売費及び一般管理費      | *2 5,963  |
| 営業損失(△)         | △1,908    |
| 営業外収益           |           |
| 受取利息            | 2         |
| 受取配当金           | 3         |
| 持分法による投資利益      | 136       |
| その他             | 46        |
| 営業外収益合計         | 189       |
| 営業外費用           |           |
| 支払利息            | 56        |
| 為替差損            | 40        |
| その他             | 5         |
| 営業外費用合計         | 103       |
| 経常損失(△)         | △1,822    |
| 特別利益            |           |
| 固定資産売却益         | 1         |
| 投資有価証券売却益       | 270       |
| その他             | 4         |
| 特別利益合計          | 276       |
| 特別損失            |           |
| 固定資産売却損         | 10        |
| 固定資産除却損         | 12        |
| その他             | 6         |
| 特別損失合計          | 30        |
| 税金等調整前四半期純損失(△) | △1,576    |
| 法人税、住民税及び事業税    | △57       |
| 法人税等調整額         | △1        |
| 法人税等合計          | △59       |
| 少数株主損失(△)       | △9        |
| 四半期純損失(△)       | △1,507    |

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

| 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年9月30日) |        |
|---|--------|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー                              |        |
| 税金等調整前四半期純損失 (△)                              | △2,073 |
| 減価償却費   | 2,705  |
| のれん償却額  | 42     |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少)                              | 826    |
| 貸与引当金の増減額 (△は減少)                              | 561    |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少)                            | 4      |
| 前払年金費用の増減額 (△は増加)                             | 267    |
| 受取利息及び受取配当金                                   | △55    |
| 支払利息  | 184    |
| 為替差損益 (△は益)                                   | 8      |
| 持分法による投資損益 (△は益)                              | △250   |
| 投資有価証券売却損益 (△は益)                              | △272   |
| 投資有価証券評価損益 (△は益)                              | 25     |
| 固定資産売却損益 (△は益)                                | △1,325 |
| 固定資産除却損                                       | 66     |
| 売上債権の増減額 (△は増加)                               | 8,995  |
| たな卸資産の増減額 (△は増加)                              | 2,597  |
| その他の資産の増減額 (△は増加)                             | △399   |
| 仕入債務の増減額 (△は減少)                               | △1,620 |
| その他の負債の増減額 (△は減少)                             | △3,390 |
| 小計  | 6,895  |
| 法人税等の支払額又は還付額 (△は支払)                          | △70    |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー                              | 6,825  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー                              |        |
| 定期預金の預入による支出                                  | △0     |
| 有価証券の取得による支出                                  | △61    |
| 有価証券の売却による収入                                  | 73     |
| 有形固定資産の取得による支出                                | △2,332 |
| 固定資産の売却による収入                                  | 1,547  |
| 無形固定資産の取得による支出                                | △125   |
| 投資有価証券の取得による支出                                | △11    |
| 投資有価証券の売却による収入                                | 439    |
| 貸付けによる支出                                      | △105   |
| 貸付金の回収による収入                                   | 75     |
| 利息及び配当金の受取額                                   | 60     |
| その他   | △4     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー                              | △446   |

(単位：百万円)

| 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年9月30日) |          |
|---|----------|
| 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)                            | △364     |
| 長期借入金の返済による支出                               | △45      |
| 自己株式の売却による収入                                | 1        |
| 自己株式の取得による支出                                | △10      |
| 配当金の支払額                                     | △666     |
| 利息の支払額                                      | △141     |
| その他   | △9       |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー                            | △1,235   |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額                            | △10      |
| 現金及び現金同等物の増減額(△は減少)                         | 5,133    |
| 現金及び現金同等物の期首残高                              | 5,176    |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高                            | * 10,310 |

【四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更】

|                 | 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年9月30日)  |
|-----------------|--|
| 会計処理基準に関する事項の変更 | <p>(1) 「重要な資産の評価基準及び評価方法」の変更<br/>           たな卸資産</p> <p>通常の販売目的で保有するたな卸資産については、従来、主として移動平均法による原価法によっておりましたが、第1四半期連結会計期間より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日)が適用されたことにともない、主として移動平均法による原価法(貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法)により算定しております。また、本会計基準を期首在庫の評価から適用したとみなし、期首在庫に含まれる変更差額を「たな卸資産評価損」として特別損失に1,150百万円計上しております。なお、この変更にともない、従来、販売費及び一般管理費に計上していた「たな卸資産処分損」は売上原価に計上しております。</p> <p>これにより、当第3四半期連結累計期間の売上総利益が148百万円増加し、営業損失および経常損失がそれぞれ410百万円減少しております。また、税金等調整前四半期純損失が740百万円増加しております。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p> <p>(2) 「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」の適用</p> <p>第1四半期連結会計期間より、「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」(実務対応報告第18号 平成18年5月17日)を適用し、連結決算上必要な修正を行っております。</p> <p>なお、これによる損益への影響はありません。</p> <p>(3) 「リース取引に関する会計基準」の適用</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))および「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))が平成20年4月1日以後開始する連結会計年度に係る四半期連結財務諸表から適用することができるようになったことにともない、第1四半期連結会計期間からこれらの会計基準等を適用し、通常の売買取引に係る会計処理によっております。また、所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産の減価償却の方法については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。これによる損益への影響はありません。</p> <p>なお、リース取引開始日が適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> |

【簡便な会計処理】

当第3四半期連結累計期間（自平成21年1月1日至平成21年9月30日）

該当事項はありません。

【四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理】

|         | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年9月30日)   |
|---------|---|
| 税金費用の計算 | 税金費用については、当第3四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。 |

【追加情報】

|                | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年9月30日)   |
|----------------|---|
| 有形固定資産の耐用年数の変更 | <p>当社および国内連結子会社の機械装置の耐用年数については、第1四半期連結会計期間より、法人税法の改正を契機として見直しを行い、改正後の法人税法に基づく耐用年数に変更しております。</p> <p>これにより、第3四半期連結累計期間の営業損失および経常損失がそれぞれ94百万円増加し、税金等調整前四半期純損失が94百万円増加しております。</p> <p>なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p> |

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

| 当第3四半期連結会計期間末<br>(平成21年9月30日)        |        | 前連結会計年度末<br>(平成20年12月31日)            |        |
|--------------------------------------|--------|--------------------------------------|--------|
| ※ 保証債務<br>従業員の金融機関借入金に対して保証を行っております。 |        | ※ 保証債務<br>従業員の金融機関借入金に対して保証を行っております。 |        |
| 保証先                                  | 保証額    | 保証先                                  | 保証額    |
| 従業員(提携カードローン)                        | 56百万円  | 従業員(提携カードローン)                        | 56百万円  |
| 従業員(住宅貸付金)                           | 96 "   | 従業員(住宅貸付金)                           | 139 "  |
| 合計                                   | 153百万円 | 合計                                   | 195百万円 |

(四半期連結損益計算書関係)

| 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年9月30日)                             |          |
|---|----------|
| ※1 当社グループの売上高は、通常の営業形態として、第4四半期連結会計期間に集中するため、四半期連結会計期間の売上高には季節的変動があります。 |          |
| ※2 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は、次のとおりであります。                                    |          |
| 給与手当等   | 4,259百万円 |
| 販売促進費   | 2,273 "  |
| 支払運賃  | 1,984 "  |
| 賞与引当金繰入額  | 651 "    |
| 退職給付費用  | 423 "    |
| 貸倒引当金繰入額  | 829 "    |

| 当第3四半期連結会計期間<br>(自平成21年7月1日<br>至平成21年9月30日)                             |          |
|---|----------|
| ※1 当社グループの売上高は、通常の営業形態として、第4四半期連結会計期間に集中するため、四半期連結会計期間の売上高には季節的変動があります。 |          |
| ※2 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は、次のとおりであります。                                    |          |
| 給与手当等   | 1,246百万円 |
| 販売促進費   | 725 "    |
| 支払運賃  | 678 "    |
| 賞与引当金繰入額  | 398 "    |
| 退職給付費用  | 133 "    |
| 貸倒引当金繰入額  | 879 "    |

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 当第3四半期連結累計期間<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年9月30日)                   |           |
|---|-----------|
| ※ 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成21年9月30日現在) |           |
| 現金及び預金勘定  | 10,249百万円 |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金  | △34 "     |
| 取得日から3ヶ月以内に償還期限が到来する短期投資(有価証券)                                  | 129 "     |
| 当座借越金額  | △34 "     |
| 現金及び現金同等物   | 10,310百万円 |

(株主資本等関係)

当第3四半期連結会計期間末(平成21年9月30日)および当第3四半期連結累計期間(自 平成21年1月1日  
至 平成21年9月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数

普通株式 133,689千株

2. 自己株式の種類及び株式数

普通株式 580千株

(注) 上記のほか株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に保有していない株式が1,000株あります。

3. 配当に関する事項

配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配<br>当額(円) | 基準日         | 効力発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|-------------|------------|-------|
| 平成21年3月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 5               | 平成20年12月31日 | 平成21年3月25日 | 利益剰余金 |



(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

当第3四半期連結会計期間(自平成21年7月1日至平成21年9月30日)

|                      | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|----------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| 売上高                  |             |                     |             |              |            |                      |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高  | 12,748      | 1,690               | 3,095       | 335          | 17,870     | —                    | 17,870      |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高 | 0           | —                   | —           | 122          | 123        | (123)                | —           |
| 計                    | 12,749      | 1,690               | 3,095       | 458          | 17,993     | (123)                | 17,870      |
| 営業利益または<br>営業損失(△)   | △608        | 131                 | △1,407      | △23          | △1,908     | 0                    | △1,908      |

当第3四半期連結累計期間(自平成21年1月1日至平成21年9月30日)

|                      | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|----------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| 売上高                  |             |                     |             |              |            |                      |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高  | 40,776      | 5,394               | 8,857       | 1,034        | 56,063     | —                    | 56,063      |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高 | 0           | —                   | —           | 352          | 352        | (352)                | —           |
| 計                    | 40,777      | 5,394               | 8,857       | 1,386        | 56,416     | (352)                | 56,063      |
| 営業利益または<br>営業損失(△)   | △1,375      | 740                 | △1,941      | △50          | △2,628     | 0                    | △2,628      |

(注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区分しております。

2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品   |
|--------|--|
| 酒類     | 果実酒、酒類原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、調味料スピリッツ、リキュール等                   |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等  |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用飼料、魚の養殖等  |
| その他    | 不動産および施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒および滅菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営、貨物運送業、保険代理店等 |

3. 会計処理の方法の変更

(棚卸資産の評価に関する会計基準)

「四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更」に記載のとおり、第1四半期連結会計期間より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日)を適用しております。この変更にともない、従来の方法によった場合に比べて、当第3四半期連結累計期間の酒類事業および飼料事業の営業損失がそれぞれ377百万円、8百万円減少し、その他事業の営業損失が0百万円増加しております。また、医薬・化学品事業の営業利益が23百万円増加しております。

#### 4. 追加情報

「追加情報」に記載のとおり、当社および国内連結子会社の機械装置の耐用年数については、第1四半期連結会計期間より、法人税法の改正を契機として見直しを行い、改正後の法人税法に基づく耐用年数に変更しております。この変更にもとない、従来の方法によった場合に比べて、当第3四半期連結累計期間の営業利益が医薬・化学品事業で17百万円増加しております。また、酒類事業およびその他事業で営業損失がそれぞれ110百万円、0百万円増加しております。

##### 【所在地別セグメント情報】

当第3四半期連結会計期間(自平成21年7月1日至平成21年9月30日)および当第3四半期連結累計期間(自平成21年1月1日至平成21年9月30日)

本邦の売上高は、全セグメントの売上高の合計に占める割合が90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

##### 【海外売上高】

当第3四半期連結会計期間(自平成21年7月1日至平成21年9月30日)および当第3四半期連結累計期間(自平成21年1月1日至平成21年9月30日)

海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

(1株当たり情報)

1. 1株当たり純資産額

| 当第3四半期連結会計期間末<br>(平成21年9月30日) | 前連結会計年度末<br>(平成20年12月31日) |
|-------------------------------|---------------------------|
| 1株当たり純資産額 290円4銭              | 1株当たり純資産額 313円33銭         |

2. 1株当たり四半期純損失金額

| 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年9月30日)   | 当第3四半期連結会計期間<br>(自平成21年7月1日<br>至平成21年9月30日) |
|---|---|
| 1株当たり四半期純損失金額(△) △17円25銭<br>なお、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、1株当たり四半期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | 1株当たり四半期純損失金額(△) △11円32銭<br>同左              |

(注) 1株当たり四半期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                        | 当第3四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年9月30日) | 当第3四半期連結会計期間<br>(自平成21年7月1日<br>至平成21年9月30日) |
|------------------------|---|---|
| 1株当たり四半期純損失金額          |   |   |
| 四半期純損失(△) (百万円)        | △2,295                                      | △1,507                                      |
| 普通株主に帰属しない金額 (百万円)     | —   | —   |
| 普通株式に係る四半期純損失(△) (百万円) | △2,295                                      | △1,507                                      |
| 期中平均株式数 (千株)           | 133,131                                     | 133,110                                     |

(重要な後発事象)

当社は、平成21年10月26日開催の当社取締役会にて、平成22年7月1日を目処として、当社と協和発酵バイオ株式会社の原料アルコール事業を統合し、合併新会社を設立するとともに、キリン協和フーズ株式会社に対して、当社の加工用酒類、発酵調味料およびアルコール製剤事業（以下総称して「加工用酒類・発酵調味料事業」といいます。）を譲渡または吸収分割により承継させることを決議し、同日付にて両社間でそれぞれ基本合意書を締結いたしました。

1. 目的

当社と協和発酵バイオ株式会社の原料アルコール事業を当社の子会社となる合併新会社のもとに統合することで、原料アルコール業界内での競争優位性を確保し、事業プレゼンスの向上とキリングループ内におけるシナジーを最大限に享受することを図ります。また、加工用酒類・発酵調味料事業をキリン協和フーズ株式会社のもとに統合することにより、事業の選択と集中による企業価値の最大化を図ります。

2. 要旨

(1) 原料アルコール事業

①事業内容

原料アルコール事業は、主に清酒・焼酎・リキュール・みりんなどの酒類製造に必要な酒類用アルコールおよび食品・化粧品・医薬品などに向けた工業用アルコールの供給を行っております。

②合併新会社の設立

原料アルコール事業については、平成22年7月1日を目処として、当社と協和発酵バイオ株式会社による合併新会社を設立し、両社の原料アルコール事業を移管、統合し、その後、合併新会社を平成24年末まで両社が共同出資する会社として運営することを予定しております。

また、合併期間中の出資比率は当社65%、協和発酵バイオ株式会社が35%といたしますが、平成25年1月1日を目処に合併新会社を当社の完全子会社とする予定であります。

なお、合併新会社の設立の方法をはじめとした詳細は、今後実施予定のデュー・ディリジェンス等の内容を勘案し、両社で協議の上決定する予定であります。

(2) 加工用酒類・発酵調味料事業

①事業内容

発酵調味料とは、食塩を添加し発酵熟成したアルコールを含む調味料や食品であり、当社は加工用酒類事業部門において、加工用酒類（ワイン、清酒、合成清酒、製菓用洋酒などの業務用酒類および本みりん等）、発酵調味料、アルコール製剤などの製造・販売を行っております。

②統合の概要

当社の加工用酒類・発酵調味料事業については、平成22年7月1日を目処として、キリン協和フーズ株式会社に譲渡または吸収分割により承継させることによりキリン協和フーズ株式会社に統合いたします。

なお、具体的な統合の方法や対価などの詳細は、今後実施予定のデュー・ディリジェンス等の内容を勘案し、両社で協議の上決定する予定であります。

2【その他】

該当事項はありません。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 泉 本 小 夜 子 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 平 野 雄 二 ㊞

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成21年1月1日から平成21年12月31日までの連結会計年度の第3四半期連結会計期間（平成21年7月1日から平成21年9月30日まで）及び第3四半期連結累計期間（平成21年1月1日から平成21年9月30日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書及び四半期連結キャッシュ・フロー計算書について四半期レビューを行った。この四半期連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。四半期レビューは、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続により行われており、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べ限定された手続により行われた。

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成21年9月30日現在の財政状態、同日をもって終了する第3四半期連結会計期間及び第3四半期連結累計期間の経営成績並びに第3四半期連結累計期間のキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

追記情報

1. 四半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき四半期連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の四半期連結財務諸表について四半期レビューを行った。
2. 四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更に記載されているとおり、会社は、第1四半期連結会計期間より「棚卸資産の評価に関する会計基準」を適用している。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- (注) 1. 上記は、四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（四半期報告書提出会社）が別途保管しております。
2. 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

**【表紙】**

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 有価証券報告書の訂正報告書  |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条の2第1項   |
| 【提出先】      | 関東財務局長   |
| 【提出日】      | 平成22年8月12日   |
| 【事業年度】     | 第93期（平成21年1月1日から平成21年12月31日まで）   |
| 【会社名】      | メルシャン株式会社  |
| 【英訳名】      | Mercian Corporation  |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 植木 宏   |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03 (3231) 3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03 (3231) 3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【縦覧に供する場所】 | メルシャン株式会社 関信越支社<br>（さいたま市大宮区宮町二丁目81番地）<br>メルシャン株式会社 中部圏統括支社<br>（名古屋市中村区名駅三丁目28番12号）<br>メルシャン株式会社 近畿圏統括支社<br>（大阪市西区江戸堀二丁目1番1号）<br>株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号）<br>株式会社大阪証券取引所<br>（大阪市中央区北浜一丁目8番16号） |

## 1 【有価証券報告書の訂正報告書の提出理由】

当社水産飼料事業部において、一部の取引先との間で不適切な取引が行われていた可能性が高いことが判明したことを受けて、平成22年5月17日に社内調査委員会（委員長：取締役社長 植木 宏）を設置して、本件不正行為に関する事実関係（過年度決算への影響を含む）の調査・解明に着手するとともに、同年6月11日に当社の業務執行を行う経営陣から独立した立場で、株主、取引先、従業員等のステークホルダー全体の利益を図る観点から、社内調査委員会による事実関係の調査結果の検証及び内部統制上の原因究明に関する調査、再発防止策の策定等を目的とする第三者委員会（委員長：赤松幸夫弁護士）の発足を決定し、本件調査を鋭意進めてまいりました。

社内調査委員会による調査により、同事業部において、過年度からサンプル品出荷の費用未計上、売上計上期の操作などの不適切な会計処理や、架空販売、架空製造、これらを組み合わせた循環取引などの不正行為が継続して行われていたことが明らかになりました。また、当該不正行為を隠蔽するため、内部統制証跡の偽装やダミー品による在庫数量偽装などが行われていたことが明らかになりました。

当社は、判明した損失額を、過年度及び当年度へ年度別に適正に振り当てる作業を実施しましたが、その結果、過人に計上されていた売掛金、棚卸資産、売上高及び売上原価の訂正等、過年度における連結財務諸表等の訂正が必要となりましたので、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、平成22年3月25日に提出しました第93期事業年度（自平成21年1月1日至平成21年12月31日）に係る有価証券報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の連結財務諸表及び財務諸表については、有限責任監査法人トーマツにより、再度監査を受けており、その監査報告書を添付しております。

## 2 【訂正事項】

### 第一部 企業情報

#### 第1 企業の概況

- 1 主要な経営指標等の推移

#### 第2 事業の状況

- 1 業績等の概要
- 2 生産、受注及び販売の状況
- 7 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

#### 第3 設備の状況

- 2 主要な設備の状況

#### 第5 経理の状況

- 1 連結財務諸表等
- 2 財務諸表等

[監査報告書]

## 3 【訂正箇所】

訂正箇所は、\_を付して表示しております。

なお、訂正箇所が多数に及ぶことから上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。



## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

| 回次<br>決算年月                                 | 第89期<br>平成17年12月 | 第90期<br>平成18年12月 | 第91期<br>平成19年12月 | 第92期<br>平成20年12月 | 第93期<br>平成21年12月 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 売上高 (百万円)                                  | 99,027           | 99,355           | 103,058          | 90,831           | 80,506           |
| 経常損失(△)または<br>経常利益 (百万円)                   | 2,667            | 1,360            | 784              | △1,387           | △1,259           |
| 当期純損失(△)または<br>当期純利益 (百万円)                 | 1,199            | 1,658            | △1,598           | △1,871           | △2,117           |
| 純資産額 (百万円)                                 | 47,382           | 48,475           | 46,124           | 42,071           | 39,238           |
| 総資産額 (百万円)                                 | 87,739           | 95,011           | 87,084           | 78,132           | 70,719           |
| 1株当たり純資産額 (円)                              | 355.25           | 361.54           | 343.93           | 313.33           | 292.04           |
| 1株当たり当期純損失金額<br>(△)または1株当たり当<br>期純利益金額 (円) | 8.52             | 12.44            | △12.00           | △14.06           | △15.91           |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益金額 (円)                | —                | —                | —                | —                | —                |
| 自己資本比率 (%)                                 | 54.0             | 50.7             | 52.6             | 53.4             | 55.0             |
| 自己資本利益率 (%)                                | 2.5              | 3.5              | △3.4             | △4.3             | △5.3             |
| 株価収益率 (倍)                                  | 50               | 28               | △18              | △13              | △12              |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)                 | 1,193            | 1,952            | 4,949            | 2,784            | 7,519            |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)                 | △2,481           | △2,449           | △3,060           | △2,655           | △1,140           |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (百万円)                 | △2,272           | 1,831            | △970             | △1,041           | △2,979           |
| 現金及び現金<br>同等物の期末残高 (百万円)                   | 3,845            | 5,214            | 6,128            | 5,176            | 8,586            |
| 従業員数 (名)<br>(外、平均臨時雇用者数)                   | 1,251<br>(283)   | 1,300<br>(325)   | 1,192<br>(267)   | 1,245<br>(231)   | 1,210<br>(197)   |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第89期及び第90期は潜在株式が存在していないため、第91期以降は1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在していないため記載しておりません。

3. 純資産額の算定にあたり、第90期より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日) および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次<br>決算年月                                 | 第89期<br>平成17年12月 | 第90期<br>平成18年12月 | 第91期<br>平成19年12月 | 第92期<br>平成20年12月 | 第93期<br>平成21年12月 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 売上高 (百万円)                                  | 93,613           | 92,023           | 94,618           | 82,558           | 71,919           |
| 経常損失(△)または<br>経常利益 (百万円)                   | 3,426            | 1,048            | 502              | △1,285           | △1,582           |
| 当期純損失(△)または<br>当期純利益 (百万円)                 | 2,134            | 1,588            | △1,841           | △1,597           | △2,386           |
| 資本金 (百万円)                                  | 20,972           | 20,972           | 20,972           | 20,972           | 20,972           |
| 発行済株式総数 (株)                                | 133,689,303      | 133,689,303      | 133,689,303      | 133,689,303      | 133,689,303      |
| 純資産額 (百万円)                                 | 46,693           | 47,286           | 44,720           | 41,936           | 38,175           |
| 総資産額 (百万円)                                 | 84,304           | 89,665           | 81,228           | 74,239           | 66,385           |
| 1株当たり純資産額 (円)                              | 349.86           | 354.67           | 335.61           | 314.79           | 286.68           |
| 1株当たり配当額<br>(内1株当たり中間配当額) (円)              | 5.00<br>(—)      | 5.00<br>(—)      | 5.00<br>(—)      | 5.00<br>(—)      | 5.00<br>(—)      |
| 1株当たり当期純損失金額<br>(△)または1株当たり当<br>期純利益金額 (円) | 15.28            | 11.91            | △13.82           | △11.99           | △17.92           |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益金額 (円)                | —                | —                | —                | —                | —                |
| 自己資本比率 (%)                                 | 55.4             | 52.7             | 55.1             | 56.5             | 57.5             |
| 自己資本利益率 (%)                                | 4.6              | 3.4              | △4.0             | △3.7             | △6.0             |
| 株価収益率 (倍)                                  | 28               | 29               | △16              | △15              | △11              |
| 配当性向 (%)                                   | 32.7             | 42.0             | —                | —                | —                |
| 従業員数<br>(外、平均臨時雇用者数) (名)                   | 870<br>(202)     | 882<br>(183)     | 820<br>(209)     | 849<br>(204)     | 853<br>(172)     |

(注) 1. 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、第89期及び第90期は潜在株式が存在していないため、第91期以降は1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在していないため記載しておりません。

3. 純資産額の算定にあたり、第90期より「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)および「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。

## 2【沿革】

当社は「味の素」の副産物を利用する研究に端を発し、その結果、発酵法によるアルコール製造技術の確立と、アルコールを原料とする合成清酒製造技術を基礎に昭和9年12月に設立されました。以来蓄積した発酵技術をもとに酒類の総合メーカーとしてのみならず、ライフサイエンスを中心とする医薬、農業、工業化学製品、更に飼料部門等と事業範囲も拡大発展しております。

- |          |   |
|----------|---|
| 昭和9年12月  | 資本金200万円をもって昭和酒造株式会社を設立。本社を東京に置く。                                     |
| 昭和12年5月  | 熊本県八代市に八代工場を設置。   |
| 昭和16年11月 | 社名を昭和農産化工株式会社と改称。   |
| 昭和24年5月  | 株式を東京証券取引所へ上場。  |
| 昭和24年6月  | 社名を三樂酒造株式会社と改称。   |
| 昭和32年11月 | 愛知醸酵工業株式会社を合併。  |
| 昭和36年5月  | 日清醸造株式会社を合併し、メルシャン勝沼ワイナリーを開設。   |
| 昭和36年12月 | 大和醸造株式会社を合併し、藤沢工場を開設。   |
| 昭和37年7月  | オーシャン株式会社を合併し、軽井沢ウイスキー蒸留所、磐田工場を開設。社名を三樂オーシャン株式会社と改称。                  |
| 昭和39年8月  | 丸三運輸株式会社（現 連結子会社メルテックサービス株式会社）を設立。                                    |
| 昭和40年4月  | 東邦酒類株式会社を合併。  |
| 昭和58年1月  | 日魯漁業株式会社苫小牧工場を買収し飼料の製造を開始（苫小牧工場を開設）。                                  |
| 昭和60年4月  | 社名を三樂株式会社と改称。   |
| 昭和63年1月  | マーカムヴィニヤーズ（アメリカ合衆国カリフォルニア州のワイナリー）（現 連結子会社）を買収。                        |
| 昭和63年5月  | エムピーケー株式会社（現 連結子会社メルコム株式会社）を設立。                                       |
| 昭和63年8月  | シャトー・レイソン（フランスのワイナリー）（現 連結子会社）を買収。                                    |
| 昭和63年10月 | 三桜産業株式会社（現 連結子会社）を設立。   |
| 平成元年4月   | 三樂ファインケミカル株式会社（現 連結子会社）を設立。   |
| 平成元年7月   | 月桂冠株式会社、味の素株式会社と合併で米国月桂冠株式会社を設立。                                      |
| 平成2年3月   | 中国深?製薬廠、香港万聯行有限公司と合併で深?萬榮薬業有限公司を設立。                                   |
| 平成2年9月   | 社名をメルシャン株式会社と改称。  |
| 平成3年7月   | 沖縄オーシャン株式会社及び百万両新泉株式会社を合併。  |
| 平成5年1月   | メルシャンフィード株式会社（現 連結子会社）及び株式会社メルシャンクリンテック（現 連結子会社）を設立。                  |
| 平成5年10月  | 遠州グリーンファーム株式会社（旧 連結子会社 平成15年7月メルシャンバイオグリーン株式会社へ商号変更、平成20年10月会社清算）を設立。 |
| 平成6年6月   | 紹興市醸酒総会社と合併で紹興古越龍山酒業有限公司を設立。  |
| 平成6年12月  | 株式会社メルシャン軽井沢美術館（現 連結子会社）を設立。  |
| 平成10年8月  | 南紀串本水産株式会社（現 連結子会社）を設立。   |
| 平成15年7月  | メルシャンケミカル株式会社（現 連結子会社）を設立。  |
| 平成18年3月  | 日本リカー株式会社（現 連結子会社）を買収。  |
| 平成18年8月  | 栃木県日光市に日光工場を設置。   |
| 平成18年12月 | 麒麟麦酒株式会社との業務提携によりキリングループの一員となる。                                       |
| 平成19年7月  | キリンホールディングス株式会社の事業会社となる。  |
| 平成21年9月  | 畜産飼料事業（苫小牧工場）を会社分割により連結子会社であるメルシャンフィード株式会社へ移管。                        |

### 3【事業の内容】

当社グループは、当社及び当社の関係会社（子会社16社、関連会社7社）で構成され、酒類、医薬・化学品、飼料を主な事業としております。

その事業内容と当該事業における位置づけは次のとおりです。

#### 〔酒類事業〕

国産の酒類については主として当社が製造し、卸売業者を通して小売業者に販売し、一部は直接需要家に販売しております。また、和酒及び洋酒の生産を麒麟麦酒株式会社から委託され、受託生産しております。

輸入酒については、一部は当社の連結子会社であるマーカムヴィニヤーズ及びシャトー・レイソンより購入し、国産の酒類と同じ経路で販売しております。

なお、製品の物流業務の一部は連結子会社であるメルテックサービス株式会社が行っております。

#### 〔医薬・化学品事業〕

抗生物質については当社が製造し、製薬会社を通して販売しております。

溶剤については、当社の連結子会社である三栄ファインケミカル株式会社が製造したものを含めて全量購入し、連結子会社であるメルシャンケミカル株式会社を通して販売しております。

#### 〔飼料事業〕

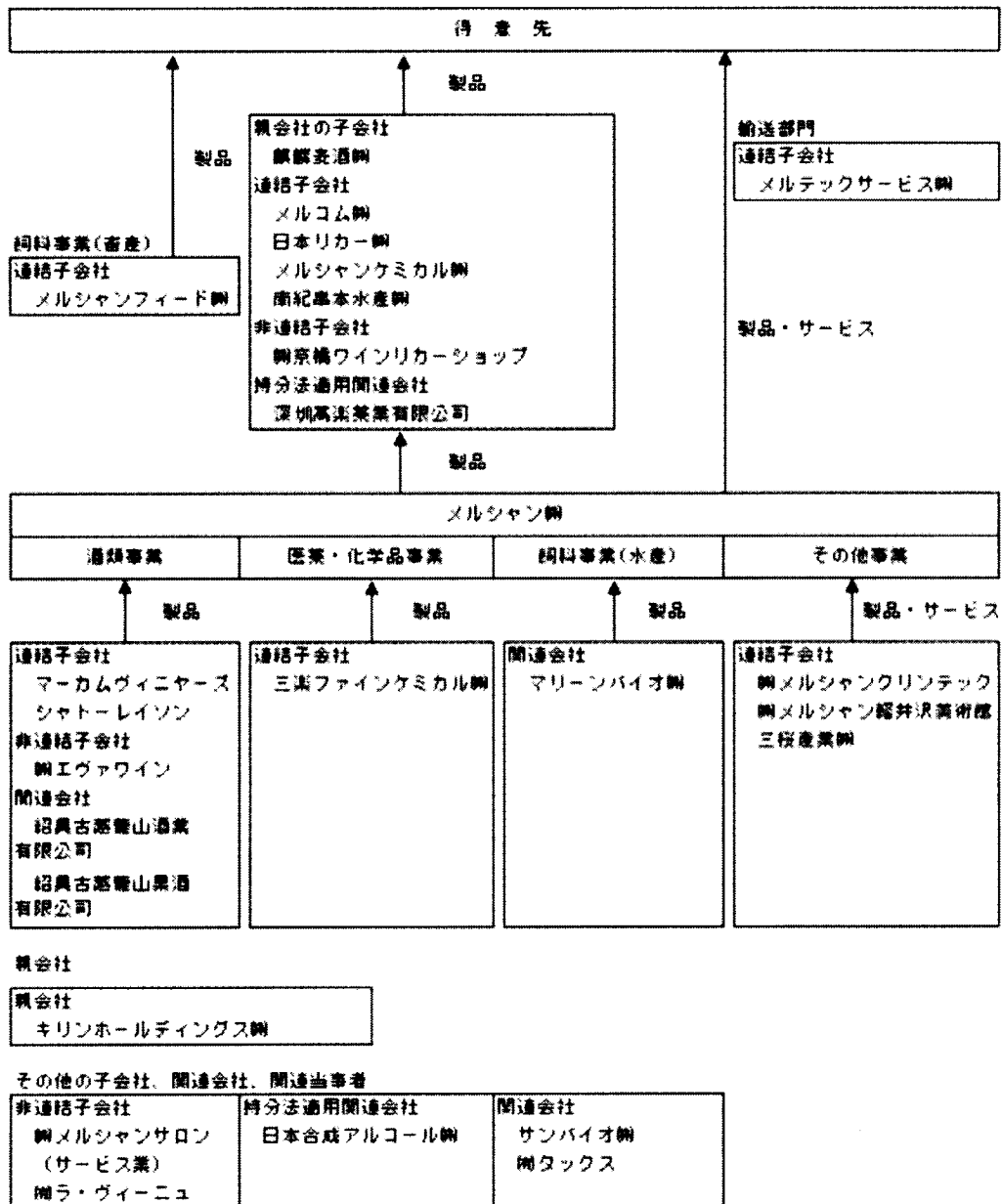
畜産飼料については、当社の連結子会社であるメルシャンフィード株式会社が製造し、特約販売店を通して需要家へ販売しております。

水産飼料については主として当社が製造し、特約販売店等を通して需要家へ販売しております。

#### 〔その他の事業〕

環境事業については当社の連結子会社である株式会社メルシャンクリンテックが行っております。また、美術館の企画運営については連結子会社である株式会社メルシャン軽井沢美術館で行っております。

以上述べた事項を事業系統図によって示すと次のとおりであります。



当社の非連結子会社である(株)エヴァワインは、平成21年4月1日付でエムピーケー(株)から商号変更しております。当社の関連会社であった(株)葡萄ラボは、平成21年10月31日付で全株式を売却したことにより本表から除外しております。

平成21年9月1日付で、畜産飼料事業の会社分割を行ったこととともない、当社の連結子会社であるメルシャンフィード(株)に係る記載を変更しております。

4【関係会社の状況】

| 名称                                 | 住所                          | 資本金<br>または<br>出資金<br>(百万円) | 主要な事業<br>の内容                             | 議決権の所有ま<br>たは被所有割合 |                  | 関係内容            |                  |               |                |               |
|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|--|--------------------|------------------|-----------------|------------------|---------------|----------------|---------------|
|                                    |                             |                            |  | 所有<br>割合<br>(%)    | 被所有<br>割合<br>(%) | 役員の兼任           |                  | 資金援助<br>(百万円) | 営業上<br>の取引     | 設備の<br>賃貸借    |
|                                    |                             |                            |  |                    |                  | 当社<br>役員<br>(人) | 当社<br>従業員<br>(人) |               |                |               |
| (親会社)<br>キリンホールディングス<br>㈱<br>(注) 4 | 東京都<br>中央区                  | 102,045                    | グループの<br>経営戦略・<br>経営管理、<br>専門サービ<br>スの提供 | —                  | 50.8             | 2               | 0                | —             | なし             | 事務所設備<br>の賃貸  |
| (連結子会社)<br>メルシャン<br>フィード㈱          | 北海道<br>苫小牧市                 | 50                         | 飼料事業                                     | 100.0              | —                | 1               | 3                | 500<br>(運転資金) | 当社の飼料<br>製品の販売 | なし            |
| ㈱メルシャン<br>クリンテック                   | 東京都<br>中央区                  | 100                        | その他の<br>事業                               | 100.0              | —                | 2               | 3                | 40<br>(運転資金)  | 当社施設の<br>清掃業務  | 事務所設備<br>の賃貸  |
| マーカム<br>ヴィニヤーズ                     | アメリカ<br>合衆国<br>カリフォル<br>ニア州 | 千米ドル<br>1,389              | 酒類事業                                     | 100.0              | —                | 1               | 3                | —             | 米国産品の<br>購入    | なし            |
| シャトー・レイソン                          | フランス<br>ボルドー                | 千ユーロ<br>4,985              | 酒類事業                                     | 100.0              | —                | 0               | 0                | —             | 仏国産品の<br>購入    | なし            |
| ㈱メルシャン<br>軽井沢美術館                   | 長野県<br>北佐久郡                 | 30                         | その他の<br>事業                               | 86.0               | —                | 3               | 2                | 9<br>(運転資金)   | 広報の委託          | 美術館他<br>設備の賃貸 |
| 三桜産業㈱                              | 東京都<br>中央区                  | 113                        | その他の<br>事業                               | 100.0              | —                | 1               | 1                | —             | 不動産管理          | 事務所設備<br>の賃貸  |
| メルテックサービス㈱                         | 熊本県<br>八代市                  | 10                         | その他の<br>事業                               | 100.0              | —                | 2               | 3                | —             | 当社製品の<br>配送保管  | 事務所設備<br>の賃貸  |
| メルコム㈱                              | 東京都<br>中央区                  | 50                         | 酒類事業                                     | 100.0              | —                | 0               | 4                | 10<br>(運転資金)  | 当社の酒類<br>製品の販売 | なし            |
| 三葉ファイン<br>ケミカル㈱                    | 山口県<br>周南市                  | 50                         | 医薬・<br>化学品事業                             | 55.0               | —                | 1               | 2                | 30<br>(運転資金)  | 当社の化学<br>品の製造  | なし            |
| 日本リカー㈱                             | 東京都<br>港区                   | 325                        | 酒類事業                                     | 51.0               | —                | 1               | 2                | 258<br>(運転資金) | 当社の酒類<br>製品の販売 | なし            |
| 南紀串本水産㈱                            | 和歌山県<br>西牟婁郡                | 30                         | 飼料事業                                     | 50.0               | —                | 1               | 1                | 386<br>(運転資金) | 当社の飼料<br>製品の購入 | なし            |
| メルシャンケミカル㈱                         | 東京都<br>中央区                  | 92                         | 医薬・<br>化学品事業                             | 58.7               | —                | 1               | 4                | —             | 当社の化学<br>品の販売  | なし            |
| (特分法適用関連会社)<br>日本合成<br>アルコール㈱      | 神奈川県<br>川崎市                 | 480                        | 酒類事業                                     | 33.3               | 0.0              | 2               | 0                | —             | 当社の酒類<br>原料の購入 | なし            |
| 深?萬葉薬業有限公司                         | 中国<br>広東省                   | 千中国元<br>26,277             | 医薬・<br>化学品事業                             | 34.2               | —                | 0               | 2                | —             | 当社の医薬<br>品の販売  | なし            |

- (注) 1. 主要な事業の内容欄には、事業の種類別セグメントの名称を記載しております。  
2. 上記子会社は、特定子会社に該当いたしません。  
3. 上記子会社の売上高は、連結売上高の10%以下のため主要な損益情報等を記載しておりません。  
4. 有価証券報告書の提出会社であります。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成21年12月31日現在

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(名)     |
|----------------|-------------|
| 酒類             | 730 (96)    |
| 医薬・化学品         | 125 (59)    |
| 飼料             | 86 (15)     |
| その他            | 178 (20)    |
| 全社(共通)         | 91 (7)      |
| 合計             | 1,210 (197) |

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
 2. 全社(共通)として記載されている従業員数は、特定のセグメントに区分できない管理部門に所属しているものであります。  
 3. 就業人数には、当社グループから当社グループ外への出向者(109名)を除き、当社グループ外から当社グループへの出向者(12名)を含んでおります。

### (2) 提出会社の状況

平成21年12月31日現在

| 従業員数(名)   | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(千円) |
|-----------|---------|-----------|------------|
| 853 (172) | 41.0    | 16.9      | 6,659      |

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しております。  
 2. 上記平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

### (3) 労働組合の状況

労使関係について特に記載すべき事項はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国経済は、一昨年からの景気低迷のなかで企業業績に一部回復傾向が見られたものの、依然として所得の減少や雇用の悪化などから、個人消費が低迷する厳しい状況で推移しました。

当連結会計年度において、酒類事業は景気低迷による生活防衛意識から“節約志向”が強まり、家庭用市場向けは堅調に推移しましたが、低価格化と業務用市場向けの不振が続き前期売上を下回りました。医薬・化学品事業は、抗生物質などの主力商品や新製品が好調で前期売上を上回りました。飼料事業は需要の低迷で前期売上を下回り、連結売上高全体では減収となりました。

営業損失は、ワイン事業では“価値営業”の推進、在庫適正化や販売管理費の削減の徹底により、また医薬・化学品事業では売上の増加により、それぞれ収益水準を改善しましたが、その他の酒類、飼料事業部門の売上減と水産飼料の原価上昇などにより全体では前期と比べ悪化しました。経常損失は、持分法による投資利益の増加などにより前期と比べ改善しました。当期純損失は、特別利益として固定資産売却益などを計上し、特別損失としてたな卸資産評価損、固定資産除却損などを計上した結果、前期と比べ悪化しました。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は805億6百万円(前期比11.4%減)となりました。利益面では、営業損失は15億7千9百万円(前期は営業損失13億2百万円)となり、経常損失は12億5千9百万円(前期は経常損失13億8千7百万円)となりました。

また、当期純損失は21億1千7百万円(前期は当期純損失18億7千1百万円)となりました。

事業別の状況は、次のとおりであります。

#### (酒類事業)

当連結会計年度のワイン市場は、“内食化”傾向により家庭用市場において国産ワインでは“酸化防止剤無添加”、“有機”及び大容量のワインが、輸入ワインでは店頭価格800円未満のワインが好調に推移しました。また、ボージョレ・ヌーヴォーは、天候に恵まれ出来が良かったことやPETボトル容器の提案が話題を集めました。低価格化が進み前期を下回りました。業務用市場では中高価格帯の不振が続く一方、リーズナブルな価格帯の取扱いが広がりました。

当社の国産ワインでは、主軸の「おいしい酸化防止剤無添加ワイン」、「ボン・ルージュ」、「ピストロ」シリーズ、輸入ワインでは、チリワイン「フロンテラ」、カリフォルニアワイン「フランジア」などデリーワインの販売が、麒麟麦酒株式会社及びキリンマーチャンダイジング株式会社との連携により好調に推移しました。ボージョレ・ヌーヴォーは、今年初めて導入したビンと同等の品質保持機能を持つ“3層構造のPETボトル容器”が、注目を浴びました。

販売面では、“春のロゼワインプロモーション”、“母の日は「母とワインの日」”、“ハロウィンイベント”、“丸の内シャンパンナイト”の定期開催など、お客様にワインを楽しむきっかけを与える取り組みを強化しました。また、7月に開催した“メルシャン・グランド・テイスティング”（東京・大阪）では、ワイン試飲イベントとして国内最大規模のお客様を集め、情報発信を積極的に展開し、需要喚起を図りました。さらに、“メルシャンワインアンバサダー”（ワイン親善大使）としてモデルの押切もえさんを起用し、キャンペーンや店頭販促との連動、10月よりオープンしたWEBサイト「WINE SUKI ワインすき！」でメルシャンワインアンバサダー通信を配信するなど、ワイン消費の裾野拡大を図りました。ワイン事業全体では、デリーワインは国産・輸入ともに販売数量が前期を上回ったものの、中高価格帯ワインが苦戦したことに加え、全体的に低価格化が進んだことにより前期売上を下回りました。

加工用酒類市場は、やや回復の兆しもみえてきたものの、“内食化”傾向の高まりによる外食産業の低迷により厳しい環境が続きました。そのなかで当社グループの加工用酒類事業は、みりん、発酵調味料、加工用ワインなど主力商品が市場の動向と同様苦戦しました。アルコール製剤では、サニテーション用途での需要が高まり、ノロウイルスに画期的な効果を発揮する新商品「エックイックPRO」の発売などにより好調に推移しましたが、加工用酒類全体では前期売上を下回りました。

アルコール事業は、工業用アルコールがアルコール製剤用を中心に好調に推移する一方、景気低迷の影響により低アルコール飲料などに使用される酒類原料用アルコールが減少し、アルコール事業全体では前期売上を下回りました。

麒麟麦酒株式会社からの受託生産品である焼酎、国産ウイスキーなどは、前期売上を下回りました。

これらの結果、酒類事業の売上高は、596億2千6百万円(前期比11.5%減)となりました。また、営業利益については、ワイン事業の収益構造の改善により前期より1億8千8百万円改善し、1億8千3百万円となりました。



(医薬・化学品事業)

年間を通じて抗生物質の販売が好調に推移したことに加え、新規医薬中間体の売上が寄与し、前期売上を上回りました。溶剤類は景気の低迷による需要の減少から大きく売上を落としましたが、医薬・化学品事業全体では、前期売上を上回りました。

これらの結果、医薬・化学品事業の売上高は74億2千7百万円(前期比6.9%増)となりました。営業利益については、前期比1億4千7百万円増の7億7千3百万円となりました。

(飼料事業)

畜産飼料事業は9月より子会社のメルシャンフィード株式会社へ機能を統合し、品質保証力の向上、質の高い製品供給により競争力のある事業基盤を整えました。原料価格に連動した配合飼料の価格下落により全体の売上は前期を下回りましたが、付加価値商品のサプリメントは堅調に推移しました。水産飼料事業では、顧客の価格指向による付加価値製品「ソフトE P」の販売の減少、養殖業子会社の販売低迷で、前期売上を下回りました。

これらの結果、飼料事業の売上高は120億9百万円(前期比18.9%減)となりました。営業損益については、前期比で5億8千9百万円悪化し、24億5千8百万円の営業損失となりました。

(その他の事業)

その他の事業の売上高は、14億4千3百万円(前期比13.6%減)となりました。営業損益については、前期比で2千1百万円悪化し、7千6百万円の営業損失となりました。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

主として、売上債権及びたな卸資産の減少により、営業活動の結果獲得した資金は75億1千9百万円(前期比170.0%増)となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

主として、有形固定資産の取得により、投資活動の結果使用した資金は11億4千万円(支出が前期比57.1%減)となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

主として、借入金の返済及び配当金の支払いにより、財務活動の結果使用した資金は29億7千9百万円(支出が前期比186.2%増)となりました。

以上の結果、現金及び現金同等物の当連結会計年度末残高は85億8千6百万円(前期比65.9%増)となりました。

## 2【生産、受注及び販売の状況】

### (1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで) | 前期比 (%)     |
|----------------|---|-------------|
| 酒類 (百万円)       | 40,198                                    | △2.7        |
| 医薬・化学品 (百万円)   | 6,459                                     | 26.2        |
| 飼料 (百万円)       | <u>10,607</u>                             | <u>△7.9</u> |
| 合計 (百万円)       | <u>57,265</u>                             | <u>△1.2</u> |

- (注) 1. 金額は、販売価格によっております。  
 2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 受注状況

当連結会計年度における受注高及び受注残高を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。なお、受注状況は麒麟麦酒株式会社からの酒類の受注についてのみ算定しております。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 受注高<br>(百万円) | 前期比<br>(%) | 受注残高<br>(百万円) | 前期比<br>(%) |
|----------------|--------------|------------|---------------|------------|
| 酒類             | 10,377       | △23.2      | 267           | △33.2      |

- (注) 1. 金額は、販売価格によっております。  
 2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (3) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで) | 前期比 (%)      |
|----------------|---|--------------|
| 酒類 (百万円)       | 59,626                                    | △11.5        |
| 医薬・化学品 (百万円)   | 7,427                                     | 6.9          |
| 飼料 (百万円)       | <u>12,009</u>                             | <u>△18.9</u> |
| その他 (百万円)      | 1,443                                     | △13.6        |
| 合計 (百万円)       | <u>80,506</u>                             | <u>△11.4</u> |

- (注) 1. セグメント間の取引は除外しております。  
 2. 主要な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は、次のとおりであります。

| 相手先     | 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |             | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで) |             |
|---------|---|-------------|---|-------------|
|         | 金額 (百万円)                                  | 割合 (%)      | 金額 (百万円)                                  | 割合 (%)      |
| 麒麟麦酒(株) | 14,207                                    | <u>15.6</u> | 11,672                                    | <u>14.5</u> |

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3【対処すべき課題】

キリングループ長期経営構想“キリン・グループ・ビジョン2015”を実現するための第2ステージである“2010－2012年キリングループ中期経営計画”では、飛躍的な収益力向上による“質的拡大”の推進と食と健康の新たな喜びを広げることによる力強い成長の実現を掲げており、当社もその役割を果たしてまいります。

ワイン事業は、事業理念である“確かな味わい、ひとつ上の時間。”のもとお客様視点を重視した“価値営業”の実践により「Mercian」ブランド価値を向上し、ワインファン拡大を目指します。また、筋肉質でローコストな事業運営基盤の確立を目指します。

アルコール事業及び加工用酒類事業では、今まで培ってきた技術力・提案力・商品開発力を十分に発揮するとともに、収益基盤の一層の強化を図ります。なお、平成21年10月26日付の取締役会にて、平成22年7月1日を目処とし、協和発酵バイオ株式会社との間で、両社のアルコール事業を統合し、新たに合弁会社第一アルコール株式会社を設立する旨を、キリン協和フーズ株式会社との間で、当社の加工用酒類事業を同社に移管し統合する旨につき、両社との間でそれぞれ基本合意書を締結することを決議しております。

医薬・化学品及び飼料事業は、安定的な事業運営の推進により企業価値向上に努めます。

また、当社は経営方針を具現化するために、社名の由来である感謝の気持ちと全社一丸となった組織風土の醸成、PDCAサイクルの徹底による経営のマネジメント力の向上、品質本位・環境保全・コンプライアンス遵守をはじめとするCSR（企業の社会的責任）の向上を事業運営の基本とし、それらを絶えず見直し革新してまいります。

#### 4【事業等のリスク】

当社グループの経営成績及び財務状況等に影響を及ぼすと考えられるリスクには、次のようなものがあげられます。当社グループは、リスク管理委員会を設けてこれらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生した場合の対応に努める所存であります。

なお、記載中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであり、予想を超える事態が発生する場合もあり、当社グループに関する全てのリスクを網羅したものではありません。

##### (1) 為替変動リスク

当社グループでは、欧州、米国を中心に商品・原材料の輸入を外貨建てで行っております。一方、輸出は極めて少ないことから、外貨債務のみを負っており、円安のリスクを受けやすい状況にあります。一般に、円安は当社グループの事業にマイナスの影響を及ぼす要因となります。一部の輸入取引においては、為替予約によるリスクヘッジを行い、為替レートの変動による悪影響を最小限に止めるよう努力をしております。

##### (2) 法的規制等のリスク

当社グループは、酒税法、食品衛生法、薬事法、環境・リサイクル関連法規等、多方面において法的規制の適用を受けております。これらの法規が改正された場合、経営成績に影響を受ける可能性があります。特に酒税制度の見直しが実施され、ワインの増税が行われた場合などは、増税幅によっては需要に影響が出て、当社グループの主力商品であるワインの市場の停滞を長引かせるなどの可能性があります。

##### (3) 事業展開地域における天変地異や社会的事件などのリスク

当社グループの事業展開を行う地域において、次のような事象が発生した場合、当社グループの経営成績に影響を受ける可能性があります。

###### ① 地震や台風などによる自然災害の発生

主要工場が神奈川県藤沢市及び静岡県磐田市に所在するとともに、物流拠点を神奈川県川崎市に置いている当社グループとしては、東海地震などの大型地震が発生した場合、その震源地、規模によっては製・商品の生産、供給能力が一時的に低下し、当社グループの業績及び財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。また、台風が発生した場合、製品在庫が毀損し、当社グループの業績及び財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

###### ② 天候不順によるぶどうなど原料の収穫不良

国内及び海外での主要原材料の高騰が予想され、製造コストが上昇し、当社グループの業績及び財務状況に悪影響を及ぼす可能性があります。

#### 5【経営上の重要な契約等】

##### 1. アルコール事業における合弁新会社の設立に関する基本合意書締結

当社は、平成21年10月26日開催の取締役会にて、平成22年7月1日を目処として、協和発酵バイオ株式会社との間で、それぞれのアルコール事業を統合し、合弁新会社を設立する旨を決議しております。また、本件については同日付で協和発酵バイオ株式会社と基本合意の上、基本合意書を締結しております。

本件合弁の要旨

###### ①合弁新会社の設立

アルコール事業について、平成22年7月1日を目処として、当社と協和発酵バイオ株式会社による新会社を設立し、両社のアルコール事業を移管統合し、その後、合弁新会社を平成24年度末まで両社が共同出資する会社で運営することを予定しています。合弁期間中の出資比率は当社65%、協和発酵バイオ株式会社35%とし、平成25年1月1日を目処に当社の完全子会社とする予定です。なお、合弁の詳細については、今後実施予定のデュー・デリジェンス等の内容を勘案し、両社で協議していく予定です。

###### ②合弁新会社の概要（予定）

社 名：第一アルコール株式会社

事 業 内 容：原料アルコール販売

設 立 年 月 日：平成22年7月1日（予定）

合 弁 比 率：メルシャン株式会社65%、協和発酵株式会社35%

合 弁 期 間：平成24年12月末日までとし、平成25年1月1日を目処に当社の完全子会社とする予定です。

なお、合併新会社の所在地、代表者の役職・氏名・資本金・純資産及び総資産の額の各項目については未定であります。

③会計処理の概要  
未定

2. 加工用酒類事業の統合に関する基本合意書締結

当社は、平成21年10月26日開催の取締役会にて、平成22年7月1日を目処として、当社の加工用酒類事業をキリン協和フーズ株式会社へ移管し、統合する旨を決議しております。また、キリン協和フーズ株式会社と同日付で基本合意し、基本合意書を締結しております。

本件統合の要旨

①統合の概要

当社の加工用酒類事業について、平成22年7月1日を目処として、キリン協和フーズ株式会社に譲渡、又は吸収分割により承継させることにより、キリン協和フーズ株式会社に統合します。なお、具体的な統合の方法や対価などの詳細は、今後実施予定のデュー・デリジェンス等の内容を勘案し、両社で協議の上決定する予定です。

②当社の加工用酒類事業の概要

(i) 加工用酒類事業の経営成績（平成20年12月期）

売上高 9,170百万円（当社売上高の10.88%）

売上総利益 2,969百万円（当社売上総利益の14.13%）

(ii) 加工用酒類事業の資産、負債の項目及び金額（平成21年6月30日現在）

資産の部：流動資産 2,174百万円、固定資産 3,612百万円

負債の部：流動負債 919百万円

③キリン協和フーズ株式会社の概要

イ. 商 号：キリン協和フーズ株式会社

ロ. 所在地：東京都品川区東品川二丁目2番8号

ハ. 代表者：取締役社長 桂 総一郎

ニ. 資本金：30億円

ホ. 主要株主：キリンホールディングス株式会社 65%、協和発酵キリン株式会社 35%

ヘ. 発足年月日：平成21年4月1日

ト. 事業内容：調味料、甘味料、品質改良剤、酵母関連素材、製菓・製パン資材等の製造・販売

チ. 当社との関係：資本的關係、人的關係、取引關係のいずれも該当する事項はありません。ただし、当社とキリン協和フーズ株式会社は、同一の親会社（キリンホールディングス株式会社）を持つため、関連当事者に該当します。

リ. 連結財政状況（平成21年4月1日現在）

連結純資産 19,212百万円

連結総資産 44,534百万円

1株当たり連結純資産 14,189,519円

決算期 12月31日

注) キリン協和フーズ株式会社は、発足が平成21年4月1日であり、売上・利益等についての通期実績がありませんので、連結経営成績については記載していません。

④会計処理の概要  
未定

## 6【研究開発活動】

当連結会計年度の研究開発活動は、優位性の高い技術の確立と新商品の創出を目指し、酒類、医薬・化学品、飼料分野の事業戦略の上で急務になっている課題に取り組みました。

当連結会計年度における当社グループの研究開発費の総額は7億8千4百万円であります。

当社の研究開発活動は、酒類事業分野及び医薬・化学品事業分野に特化した2グループの領域研究所（商品開発研究所／加工用酒類研究所、生物資源研究所／バイオ技術開発センター）を中心に行っております。

### （酒類事業）

酒類事業には、ワイン事業と加工用酒類事業が含まれ、ワイン事業の研究開発は商品開発研究所、加工用酒類事業の研究開発は加工用酒類研究所が担当しております。

「商品開発研究所」では、日本におけるワインづくりの先駆者として長年培った経験と技術を活かし、科学的なアプローチを通して、ブドウなどの果実とワインの美味しさ、健康機能性などのポテンシャルを引出すための研究や技術開発を行っています。

国産原料ブドウを使用したファインワインでは、日本の風土、栽培環境による品質特性を活かし、「日本産」ならではの「フィネス」を追求する取組みを勝沼ワイナリーと共同で取り組んでいます。特に、「甲州種」では、日本の個性を豊かに備えた、日本を代表するワインへと進化させることを使命と考え、2000年から「甲州プロジェクト」を発足し研究を開始、2004年には、フランス・ボルドー第二大学醸造学部デュブルデュ研究室との「甲州アロマプロジェクト」をスタートして、「甲州きいろ香」「甲州グリ・ド・グリ」などの商品を生み出してきました。2009年には、日本のお客様にワインを飲む機会をもっと増やしていただきたいという思いから、和食との相性を提案する「新甲州プロジェクト」をスタート、10月には、「甲州 淡紫（あわしむらさき）」を発売いたしました。また、甲州を中心としたファインワインでの品質向上の取組みは、他の醸造用専用品種にも展開され、2009年の第7回「国産ワインコンクール」では、「シャトーメルシャンシリーズ」などで3品が金賞及び3品が最優秀カテゴリー賞を受賞するなど、その品質の高さが高く評価されるに至っています。

また、より多くのお客様に日々の生活の中で手軽に安心してワインを楽しんでいただくため、お客様の日常の食事とワインの相性の研究、日本のお客様の嗜好に合った海外での安全な原料づくり、品質向上のための製造工程の研究なども行なっています。2009年11月開催の「日本ブドウ・ワイン学会2009年大会」では、「魚介料理とワインの相性に関する一考察」という発表テーマが高く評価され「大会発表賞」を受賞しました。更に、科学的根拠に基づき、この内容はイギリスの経済誌「The Economist」、権威あるワイン専門誌「Wine Spectator」など、多数の海外メディアに取上げられ、注目されました。今後、このような成果をお客様が食事と一緒にワインを楽しむ機会を増やしていただくための提案に活用していきます。

一方、当社は、1996年に健康価値を付加した「健やかワイン」の先駆けとして、「ボン・ルージュ」を発売して以来、ブドウのポリフェノールに関する健康機能性、特に「レスベラトロール」の血栓病や認知症、血糖値低下などを中心に研究を行っています。

近年お客様の食に対する安心・安全への意識が高まり、「有機食材」に関する興味や関心が集まっています。お客様にとって、この価値が「自然・健康」と「旨みが詰まった濃い味わい」であることから、果実のおいしさ、健やかさを引き出した「ボン・ルージュ」シリーズに、2009年2月、「有機ワイン（赤）」を、9月には、「有機ワイン（白）」を発売し、食事と一緒においしく楽しめる健やかワインとご好評いただいています。

このような研究・技術開発の知見・成果をもとに、商品や情報を通して“ワインのある豊かで潤いのある幸せな時間”を一人でも多くのお客様にお届けし、日本におけるワイン市場の拡大に貢献していきます。

「加工用酒類研究所」では、料理に使用のお酒や調味料、及びサニタリーや食品の日持ち向上目的に使用するアルコール製剤の研究開発業務を担当しています。

料理酒の場合は、飲用のお酒とは異なり、料理に使用した際にしっかりと調理効果が発揮されることが求められるため、研究所では、おいしさの発現メカニズムやおいしさを客観的に評価する調理科学を重要な研究分野として捉え、お客様に納得性の高い情報（テクニカルサービス）を発信しております。

商品開発の一例として、2009年2月に発売しました「黒みりん」では、当社独自で開発しました「温熱熟成製法」により、これまで厨房での「匠の技」とされてきた熟成感やこく・まるやかさの調理感を工業的に再現することに成功、その調理機能を調理科学データでも裏付けました。この「黒みりん」は、香味、色調何れにおいても、これまでのみりんのイメージから大きく脱却した機能性差別化みりんとして、通常の和惣菜メニューにとどまらず、製菓用の風味付け調味料等としても、その活用の場を広げつつあります。

また、当研究所のもう一つの柱は、食の安全・安心に寄与するアルコール製剤の開発であります。当社では、アルコール製剤本来の日持ち向上機能に加えて、例えば、麺の保水性を向上させたり、イチゴの変色防止を目的とした使用場特化型の付加価値商品開発も盛んに行っております。

その中で、2009年は大きなチャレンジがありました。それは、これまで細菌（バクテリア）の殺菌が中心であったアルコール製剤のターゲットを、食中毒ウイルスまで拡大できたことであります。

2009年8月に発売しました「エークイックプロ」では、アルコールと副剤を巧みに組み合わせることにより、これまでアルコール単独では不可能とされてきましたノロウイルスの殺菌を可能にし、この成果は、食周りのみでなく、病院や介護の現場等でも大きな注目を集めつつあります。なお、この技術は、今後、医薬部外品等への商品設計にも十分転用が期待され、当社のアルコール製剤技術にとっても、大きな飛躍となります。

このように、加工用酒類研究所は、単に食のおいしさに貢献するだけでなく、食の安全性を含めた食周りのトータルケアサポートで、日本の食文化をバックアップしております。

以上の結果、酒類事業の研究開発費は3億5千7百万円となりました。

#### (医薬・化学品事業)

医薬・化学品事業分野では、「生物資源研究所」及び「バイオ技術開発センター」で、天然物資源からの有用生理活性物質の探索研究、及び微生物変換法・発酵法・化学合成法による有用化合物の製造技術研究開発を行っております。探索研究は製薬企業や外部研究機関との共同で行っており、微生物由来資源の供給先の一部では有用な開発候補物質も発見されております。資源の多様性拡大を目的に開始したインドネシア・BPPT研究所とのプロジェクトでは、インドネシアで分離された微生物の培養抽出物の調製が順調に進められており、そのサンプル提供の結果、有用と考えられる化合物も発見されております。また、独立行政法人新エネルギー・産業技術総合開発機構（NEDO）の大型創薬プロジェクトである「化合物などを活用した生物システム制御基盤技術開発」における、当研究所の微生物由来資源の提供の結果、高次評価に進む新規化合物が発見されております。また、新たにNEDOの「iPS細胞等幹細胞産業応用促進基盤技術開発」プロジェクトへの微生物培養抽出物の提供を開始しております。

微生物変換のコア技術となる水酸化反応につきましては、原核微生物由来のP450水酸化酵素遺伝子の大腸菌発現ライブラリー及び真核微生物由来のP450水酸化酵素遺伝子の酵母発現ライブラリーについて、創薬に繋がるような化合物等の水酸化スクリーニングに利用されております。また、水酸化スクリーニング効率向上研究と工業化研究も継続して行っております。NEDOの「微生物機能を活用した高度製造基盤技術開発」プロジェクトに参画して、大阪大学・広島大学・産業総合研究所・日本電気株式会社と共同で取り組んでいますP450酵素の高機能化・多様化技術の研究開発が進み、実証確認が報告されております。

制癌剤・抗生物質・その他の新規医薬品化合物の共同研究開発も進めております。エーザイ株式会社と共同で見出した新規制癌剤候補であるPladienolide物質（エーザイ社：開発コード「E7107」）につきましては、エーザイ社によって欧州及び米国において臨床試験中であります。

当社の発酵技術、微生物変換技術、合成技術の有効利用を目的とした受託事業につきましては、現在、治験薬及びその中間体の受託研究開発に力を入れております。その中の治験薬中間体の一つは、工業プラントの建設が開始されておりそのスケールアップ研究を行っております。

自社で製造研究を行ってきた新規品目（後発品原薬）に関しても国内外の申請、承認が完了しております。さらに、これに続く複数の候補化合物について継続的に新規に販売できるよう計画し研究開発を行っております。

以上の結果、医薬・化学品事業の研究開発費は3億7千1百万円となりました。

#### (飼料事業)

畜産飼料分野では、外部研究機関との共同で、機能性を有した高付加価値飼料の開発を主体に行っております。

当連結会計年度は、乳牛のカルシウム吸収性に関する研究開発を行いました。なかでも吸収促進因子の検討では、候補となる有用素材のスクリーニングを行っております。

次に、抗生物質を不使用とする安全・安心な畜産物のニーズが高まるなか、代替となる免疫賦活効果や殺菌作用などを有する素材の開発を行いました。また、使用経験のある素材について、新たな機能性を見出すべく、製造方法及び用途の開発に取り組みました。

水産飼料分野では、養殖魚の品質向上に有用な栄養成分を豊富に含んだ、乾燥ビール酵母やオリゴ糖、海藻粉末を利用した製品の開発を中心に行いました。また、原料高騰の折から、代替油脂や油脂使用節減並びに魚粉量低減に向けた新規認可タウリン使用に関する研究開発等を行いました。新形状タイプ飼料として開発された包餡型ペレットについては、クロマグロでの開発試験を継続して行い知見集積に努めました。更に、製品の安全・安心を確保する為に高度微量分析技術の対象拡大と精度向上を図り、飼養面だけでなく身質面でも評価の得られる飼料の開発を目指しています。

以上の結果、飼料事業の研究開発費は5千5百万円となりました。

## 7【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

### (1) 重要な会計方針及び見積もり

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたり、見積もりが必要な事項につきましては、合理的な基準に基づき、会計上の見積もりを行っております。詳細につきましては、「第5 [経理の状況] 1 [連結財務諸表等] 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載したとおりであります。

### (2) 経営成績の分析

#### ① 売上高

当連結会計年度の当社グループの売上高は、805億6百万円（前期比11.4%減）となりました。売上高については、「第2 [事業の状況] 1 [業績等の概要] (1) 業績」に記載しておりますが、主として、麒麟麦酒株式会社からの受託生産品の売上減少によるものであります。

#### ② 売上総利益

売上総利益は、202億2千万円（前期比6.6%減）となりました。売上総利益率は25.1%（前期23.8%）であり、売上総利益の減少は、主として売上が減少した影響によるものであります。

#### ③ 販売費及び一般管理費、営業損失

販売費及び一般管理費は、217億9千9百万円（前期比5.0%減）となりました。主な減少理由は、販売促進費及び支払運賃の減少によるものであります。

この結果、営業損失は、15億7千9百万円（前期は営業損失13億2百万円）となりました。

#### ④ 営業外損益、経常損失

営業外損益は差し引き、3億1千9百万円の利益（前期は8千4百万円の損失）となりました。主として、持分法による投資利益が増加したことによります。

この結果、経常損失は、12億5千9百万円（前期は経常損失13億8千7百万円）となりました。

#### ⑤ 特別損益、税金等調整前当期純損失

特別利益は、16億6千7百万円（前期比425.5%増）となりました。主な内訳は旧流山工場の跡地を売却したことによる「固定資産売却益」及び「投資有価証券売却益」が発生したためであります。

特別損失は、21億2千8百万円（前期比103.0%増）となりました。主として棚卸資産の評価に関する会計基準の適用にともなう「たな卸資産評価損」、及び「固定資産除却損」が発生したためであります。

この結果、税金等調整前当期純損失は、17億2千万円（前期は税金等調整前当期純損失21億1千8百万円）となりました。

#### ⑥ 法人税等（法人税、住民税及び事業税、法人税等調整額）、少数株主利益、当期純損失

主として法人税等還付税額がなくなったことにより、法人税等は3億7千9百万円（前期は法人税等△2億8千1百万円）となりました。

少数株主利益は、1千7百万円（前期比49.6%減）となりました。

この結果、当期純損失は、21億1千7百万円（前期は当期純損失18億7千1百万円）となりました。



(3) 財政状態の分析

① 資産、負債及び純資産の状況

当連結会計年度の総資産は、営業債権の減少及び在庫削減によるたな卸資産の圧縮により、前期比74億1千2百万円減の707億1千9百万円となりました。負債につきましては、借入金、営業債務及び未払金が減少したこと等により、前期比45億7千9百万円減の314億8千1百万円となりました。純資産につきましては、当期純損失の計上等により、前期比28億3千3百万円減の392億3千8百万円となりました。

この結果、自己資本比率は、55.0%、1株当たり純資産額は292円04銭となりました。

② キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末の現金及び現金同等物の残高は85億8千6百万円（前期比65.9%増）となりました。詳細につきましては、「第2 [事業の状況] 1 [業績等の概要] (2) キャッシュ・フローの状況」に記載したとおりであります。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度において実施しました設備投資は、2,658百万円であります。

事業の種類別セグメントでは、酒類1,525百万円、医薬・化学品743百万円、飼料207百万円、その他86百万円、全社（共通）94百万円であります。

当連結会計年度に完成した主なものは、日光工場の屋外原酒ライン設備、藤沢工場の酒類用タンク設備及び勝沼工場の包装棟設備であります。

当連結会計年度に売却、除却した主なものは、旧流山工場跡地、八代工場の水産飼料生産設備及び藤沢工場のRTDラインの老朽化設備であります。

なお、生産能力に重大な影響を及ぼすような売却、除却等はありません。

（注）「設備の状況」に記載された金額には、消費税等は含まれておりません。

#### 2【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

平成21年12月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)     | 事業の種類別<br>セグメントの<br>名称 | 設備の内容 | 帳簿価額（百万円）   |               |              |     | 合計    | 従業員数<br>(名) |
|-------------------|------------------------|-------|-------------|---------------|--------------|-----|-------|-------------|
|                   |                        |       | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地<br>(面積千㎡) | その他 |       |             |
| 藤沢工場<br>(神奈川県藤沢市) | 酒類                     | 製造設備他 | 2,938       | 2,217         | 12<br>(35)   | 19  | 5,188 | 64          |
| 八代工場<br>(熊本県八代市)  | 酒類・飼料<br>医薬・化学品        | 製造設備他 | 1,596       | 1,870         | 16<br>(329)  | 31  | 3,515 | 87          |
| 日光工場<br>(栃木県日光市)  | 酒類                     | 製造設備他 | 1,268       | 1,568         | 137<br>(42)  | 18  | 2,992 | 31          |

（注）1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であり、建設仮勘定を含んでおりません。

2. 上記の他、主要な設備のうち連結会社以外から賃借している設備の内容は、下記のとおりであります。

| 事業所名<br>(所在地)       | 事業の種類別<br>セグメントの<br>名称 | 設備の内容 | 年間賃借料（百万円） |
|---------------------|------------------------|-------|------------|
| 本社<br>(東京都中央区)      | 全社（共通）                 | 本社機能  | 190        |
| 加工用酒類事業部<br>(東京都港区) | 酒類                     | 事業部統括 | 55         |
| 首都圏支社<br>(東京都中央区)   | 酒類                     | 支社機能  | 44         |
| 宇和島工場<br>(愛媛県宇和島市)  | 飼料                     | 製造設備他 | 99         |

##### (2) 在外子会社

平成21年12月31日現在

| 会社名            | 事業所名<br>(所在地)       | 事業の種類別<br>セグメント<br>の名称 | 設備の内容 | 帳簿価額（百万円）   |               |              |     | 合計    | 従業員数<br>(名) |
|----------------|---------------------|------------------------|-------|-------------|---------------|--------------|-----|-------|-------------|
|                |                     |                        |       | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地<br>(面積千㎡) | その他 |       |             |
| マーカム<br>ヴィニヤーズ | アメリカ合衆国<br>カリフォルニア州 | 酒類                     | ぶどう畑他 | 615         | 278           | 116<br>(792) | 124 | 1,134 | 21          |

（注）帳簿価額のうち「その他」は、工具、器具及び備品であり、建設仮勘定を含んでおりません。

### 3【設備の新設、除却等の計画】

#### (1) 重要な設備の新設、拡充等

| 会社名<br>事業所名<br>(所在地) | 事業の種類別<br>セグメントの名称 | 設備の内容   | 投資予定額（百万円） |        | 資金調達方法 | 着手年月    | 完了予定年月  |
|----------------------|--------------------|---------|------------|--------|--------|---------|---------|
|                      |                    |         | (総額)       | (既支払額) |        |         |         |
| 勝沼ワイナリー<br>(山梨県甲州市)  | 酒類                 | 酒類製造設備他 | 1,040      | 61     | 自己資金   | 平成21年4月 | 平成23年7月 |
| 磐田工場<br>(静岡県磐田市)     | 医薬・化学品             | 医薬製造設備  | 600        | 230    | 自己資金   | 平成21年7月 | 平成22年3月 |

#### (2) 重要な設備の除却、売却等

該当する事項はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 488,419,000 |
| 計    | 488,419,000 |

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(平成21年12月31日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成22年3月25日) | 上場金融商品取引所名または登録認可金融商品取引業協会名              | 内容   |
|------|------------------------------------|---------------------------------|--|--|
| 普通株式 | 133,689,303                        | 133,689,303                     | 東京証券取引所<br>(市場第一部)<br>大阪証券取引所<br>(市場第一部) | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式。単元株式数は1,000株であります。 |
| 計    | 133,689,303                        | 133,689,303                     | —  | —  |

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (5)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金<br>残高<br>(百万円) |
|--------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 平成17年12月21日<br>(注) | △11,581,000           | 133,689,303          | —               | 20,972         | —                     | 5,343                |

(注) 平成17年12月9日開催の取締役会決議に基づく自己株式消却による発行済株式総数の減少であります。

#### (6)【所有者別状況】

平成21年12月31日現在

| 区分                  | 株式の状況(1単元の株式数1,000株)   |        |              |            |       |      |           | 計       | 単元未満<br>株式の状況<br>(株) |
|---------------------|------------------------|--------|--------------|------------|-------|------|-----------|---------|----------------------|
|                     | 政府<br>及び<br>地方<br>公共団体 | 金融機関   | 金融商品<br>取引業者 | その他の<br>法人 | 外国法人等 |      | 個人<br>その他 |         |                      |
|                     |                        |        |              |            | 個人以外  | 個人   |           |         |                      |
| 株主数<br>(人)          | —                      | 35     | 44           | 226        | 82    | 7    | 17,209    | 17,603  | —                    |
| 所有株式数<br>(単元)       | —                      | 19,264 | 611          | 69,124     | 8,257 | 13   | 35,271    | 132,540 | 1,149,303            |
| 所有株式数<br>の割合<br>(%) | —                      | 14.41  | 0.46         | 51.73      | 6.19  | 0.01 | 27.20     | 100.00  | —                    |

(注) 期末現在の自己株式数は526,222株であり、「個人その他」に526単元及び「単元未満株式の状況」に222株含まれております。なお、自己株式526,222株は株主名簿記載上の株式数であり、期末現在の実保有残高は525,222株であります。

(7) 【大株主の状況】

平成21年12月31日現在

| 氏名または名称   | 住所   | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合 (%) |
|---|--|---------------|-----------------------------|
| キリンホールディングス株式会社   | 東京都中央区新川二丁目10番1号   | 67,000        | 50.12                       |
| 日本マスタートラスト信託銀行<br>株式会社(信託口)   | 東京都港区浜松町二丁目11番3号   | 7,897         | 5.91                        |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行<br>株式会社(信託口)   | 東京都中央区晴海一丁目8番11号   | 3,397         | 2.54                        |
| シービーエヌワイディエフエイン<br>ターナショナルキャップバリュー<br>ポートフォリオ<br>(常任代理人 シティバンク銀行株<br>式会社) | 1299 OCEAN AVENUE, 11F, SANTAMONICA<br>CA 90401 USA<br>(東京都品川区東品川二丁目3番14号) | 3,153         | 2.36                        |
| 鈴木 忠雄   | 東京都世田谷区  | 900           | 0.67                        |
| 第一生命保険相互会社<br>(常任代理人 資産管理サービス<br>信託銀行株式会社)                                | 東京都千代田区有楽町一丁目13番1号<br>(東京都中央区晴海一丁目8番12号<br>晴海アイランドトリトンスクエア<br>オフィスタワーZ棟)   | 857           | 0.64                        |
| 明治安田生命保険相互会社<br>(常任代理人 資産管理サービス<br>信託銀行株式会社)                              | 東京都千代田区丸の内二丁目1番1号<br>(東京都中央区晴海一丁目8番12号<br>晴海アイランドトリトンスクエア<br>オフィスタワーZ棟)    | 742           | 0.56                        |
| メルシャン従業員持株会   | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  | 741           | 0.55                        |
| 野村信託銀行株式会社(投信口)   | 東京都千代田区大手町二丁目2番2号  | 688           | 0.51                        |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行<br>株式会社(信託口1)  | 東京都中央区晴海一丁目8番11号   | 682           | 0.51                        |
| 計   | —  | 86,057        | 64.37                       |

(8) 【議決権の状況】

① 【発行済株式】

平成21年12月31日現在

| 区分             | 株式数(株)   | 議決権の数(個) | 内容   |
|----------------|--|----------|--|
| 無議決権株式         | —  | —        | —  |
| 議決権制限株式(自己株式等) | —  | —        | —  |
| 議決権制限株式(その他)   | —  | —        | —  |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 525,000<br><br>(相互保有株式)<br>普通株式 178,000 | —        | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式。<br>単元株式数は1,000株であります。 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 131,837,000   | 131,837  | 同上   |
| 単元未満株式         | 普通株式 1,149,303   | —        | 同上   |
| 発行済株式総数        | 133,689,303  | —        | —  |
| 総株主の議決権        | —  | 131,837  | —  |

(注) 単元未満株式には当社所有の自己株式222株が含まれております。

② 【自己株式等】

平成21年12月31日現在

| 所有者の氏名<br>または名称           | 所有者の住所                | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| メルシャン株式会社<br>(自己保有株式)     | 東京都中央区京橋<br>1-5-8     | 525,000              | —                    | 525,000             | 0.39                           |
| 日本合成アルコール株式会社<br>(相互保有株式) | 神奈川県川崎市川<br>崎区浮島町10-8 | 178,000              | —                    | 178,000             | 0.13                           |
| 計                         | —                     | 703,000              | —                    | 703,000             | 0.53                           |

(注) 上記のほか株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に保有していない株式が1,000株(議決権1個)あります。なお、当該株式数は上記「発行済株式」の「完全議決権株式(その他)」の中に含まれております。

(9) 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当する事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当する事項はありません。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

会社法第192条第1項の規定に基づく単元未満株式の買取請求による取得

| 区分              | 株式数(株) | 価額の総額(円)   |
|-----------------|--------|------------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 63,299 | 11,362,743 |
| 当期間における取得自己株式   | 2,235  | 423,075    |

(注) 当期間における取得自己株式には、平成22年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含まれておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                          | 当事業年度   |            | 当期間     |            |
|-----------------------------|---------|------------|---------|------------|
|                             | 株式数(株)  | 処分価額の総額(円) | 株式数(株)  | 処分価額の総額(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式         | —       | —          | —       | —          |
| 消却の処分を行った取得自己株式             | —       | —          | —       | —          |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | —       | —          | —       | —          |
| その他<br>(単元未満株式の買増請求による売渡)   | 8,707   | 2,397,285  | 119     | 32,124     |
| 保有自己株式数                     | 525,222 | —          | 527,338 | —          |

(注) 1 当期間における処理自己株式には、平成22年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の売渡による株式数は含まれておりません。

2 当期間における保有自己株式には、平成22年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取及び売渡による株式数は含まれておりません。

### 3【配当政策】

当社は株主に対し、長期にわたり安定的な配当を継続して実施することを基本方針として利益配分を行っております。また、期末配当として年1回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

当社における剰余金の配当の決定機関は株主総会であります。

その一方で、経営体質の強化及び将来の事業展開に向けて、設備投資や研究開発等に備えるために内部留保の充実強化も重要と考えております。

当事業年度に係る剰余金の配当は以下のとおりであります。

| 決議年月日              | 配当金の総額(百万円) | 1株当たりの配当額(円) |
|--------------------|-------------|--------------|
| 平成22年3月24日定時株主総会決議 | 665         | 5            |

### 4【株価の推移】

#### (1)【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

| 回次    | 第89期     | 第90期     | 第91期     | 第92期     | 第93期     |
|-------|----------|----------|----------|----------|----------|
| 決算年月  | 平成17年12月 | 平成18年12月 | 平成19年12月 | 平成20年12月 | 平成21年12月 |
| 最高(円) | 456      | 427      | 357      | 253      | 251      |
| 最低(円) | 246      | 259      | 213      | 161      | 137      |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

#### (2)【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成21年7月 | 8月  | 9月  | 10月 | 11月 | 12月 |
|-------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|
| 最高(円) | 220     | 251 | 237 | 232 | 213 | 203 |
| 最低(円) | 187     | 218 | 222 | 207 | 193 | 189 |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。



5【役員 の 状況】

| 役名              | 職名             | 氏名   | 生年月日          | 略歴  | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-----------------|----------------|------|---------------|---|------|---------------|
| 代表取締役<br>社長CEO  |                | 植木 宏 | (昭和28年11月28日) | 昭和151.4 麒麟麦酒㈱(現キリンホールディングス㈱)入社<br>平成15.3 同社関信越地区本部長<br>" 17.9 同社酒類営業本部営業部担当部長<br>" 18.3 同社国内酒類カンパニー営業本部営業部長<br>" 19.3 同社執行役員<br>国内酒類カンパニー営業本部営業部長<br>" 19.7 麒麟麦酒㈱取締役営業本部営業部長<br>" 20.3 メルシャン㈱<br>取締役常務執行役員ワイン営業本部長<br>代表取締役社長・CEO(現)<br>" 21.3 麒麟麦酒㈱取締役(現)  | (注)5 | 3             |
| 代表取締役<br>専務執行役員 | 加工用酒類<br>営業本部長 | 瀬島俊介 | (昭和24年11月5日)  | 昭和151.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成12.7 人事部長<br>" 13.3 執行役員人事部長<br>" 15.4 執行役員人事部長兼リアルエステート事業部長<br>" 17.4 執行役員事業企画部長兼広告部長<br>" 18.3 執行役員飼料カンパニー長<br>" 19.3 取締役常務執行役員<br>" 20.2 取締役常務執行役員飼料品質管理部長<br>" 21.3 代表取締役専務執行役員<br>" 22.3 代表取締役専務執行役員<br>加工用酒類営業本部長(現) | (注)5 | 15            |
| 取締役<br>常務執行役員   |                | 恒川 博 | (昭和25年12月17日) | 昭和151.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成10.7 開発部長<br>" 13.3 執行役員生物資源研究所所長<br>" 18.3 執行役員医薬・化学品事業部長<br>" 20.3 常務執行役員医薬・化学品事業部長<br>" 21.3 取締役常務執行役員(現)   | (注)5 | 4             |
| 取締役<br>常務執行役員   | 経営戦略部<br>長     | 中村益実 | (昭和33年3月16日)  | 昭和155.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成10.3 ワイン事業本部企画管理部長<br>" 12.1 経営企画部長兼ワイン事業本部企画管理部長<br>" 13.3 執行役員経営企画部長<br>" 19.3 常務執行役員経営企画部長<br>" 19.7 常務執行役員経営戦略部長<br>" 21.3 取締役常務執行役員経営戦略部長(現)  | (注)5 | —             |
| 取締役<br>常務執行役員   | 生産本部長          | 高梨宏樹 | (昭和30年10月29日) | 昭和154.4 麒麟麦酒㈱(現キリンホールディングス㈱)入社<br>平成17.3 同社千歳工場長<br>" 19.7 麒麟麦酒㈱生産本部千歳工場長<br>" 20.3 同社生産本部神戸工場長<br>" 22.3 メルシャン㈱<br>取締役常務執行役員生産本部長(現)   | (注)5 | —             |
| 取締役<br>常務執行役員   | ワイン営業<br>本部長   | 和田 修 | (昭和34年1月29日)  | 昭和156.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成14.4 ワイン事業本部販売企画部長<br>" 16.7 中部支社長<br>" 17.7 関西支社長<br>" 19.3 執行役員関西支社長<br>" 19.7 執行役員西日本統括本部長<br>" 21.3 常務執行役員ワイン営業本部長<br>" 22.3 取締役常務執行役員ワイン営業本部長(現)  | (注)5 | 2             |
| 取締役             |                | 松沢幸一 | (昭和23年12月13日) | 昭和48.4 麒麟麦酒㈱(現キリンホールディングス㈱)入社<br>平成14.3 同社北陸工場長<br>" 15.3 同社生産本部生産統轄部長<br>" 16.3 同社執行役員生産本部生産統轄部長<br>" 17.3 同社常務執行役員生産本部生産統轄部長<br>" 18.3 同社常務取締役<br>" 20.3 同社代表取締役常務取締役<br>" 21.3 メルシャン㈱取締役(現)<br>" 21.3 キリンビバレッジ㈱取締役(現)<br>" 21.3 麒麟麦酒㈱代表取締役社長(現)          | (注)5 | —             |
| 常勤監査役           |                | 清島講紀 | (昭和26年11月9日)  | 昭和49.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>監査室長<br>平成12.10 秘書部長<br>" 16.5 メルテックサービス㈱出向 常務取締役<br>" 19.4 メルシャン㈱常勤監査役(現)<br>" 20.3  | (注)3 | 3             |

| 役名  | 職名 | 氏名   | 生年月日         | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|-----|----|------|--------------|--|------|---------------|
| 監査役 |    | 大島仁志 | (昭和23年1月21日) | 昭和47.4 麒麟麦酒㈱(現キリンホールディングス㈱)入社<br>平成9.3 同社広報部長<br>" 12.3 同社経営企画室長<br>" 14.3 同社酒類営業本部企画部長<br>" 15.3 同社執行役員国際ビールカンパニー社長<br>" 16.1 同社執行役員国際酒類カンパニー社長<br>" 18.3 同社常務執行役員国際酒類カンパニー社長<br>" 19.3 同社常勤監査役(現)<br>" 19.7 麒麟麦酒㈱監査役(現)<br>" 20.3 メルシャン㈱監査役(現) | (注)3 | —             |
| 監査役 |    | 百武直樹 | (昭和29年5月8日)  | 昭和52.4 麒麟麦酒㈱(現キリンホールディングス㈱)入社<br>平成18.3 同社グループ戦略部戦略企画グループ部長<br>" 19.3 同社国内酒類カンパニー戦略企画部長<br>" 19.7 麒麟麦酒㈱企画部長<br>" 21.3 キリンホールディングス㈱経営監査部長(現)<br>" 22.3 メルシャン㈱監査役(現)   | (注)4 | —             |
| 計   |    |      |              |  |      | 27            |

- (注) 1. 取締役高梨宏樹、同松沢幸一の両名は、会社法第2条15号に定める社外取締役であります。  
2. 監査役大島仁志、同百武直樹の両名は、会社法第2条16号に定める社外監査役であります。  
3. 平成20年3月25日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
4. 平成22年3月24日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
5. 平成22年3月24日開催の定時株主総会の終結の時から1年間  
6. 当社は、法令に定める監査役の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第2項に定める補欠監査役2名を選出しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります

| 氏名    | 生年月日         | 略歴   | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|--------------|--|---------------|
| 古江洋一郎 | (昭和31年7月28日) | 昭和55.4 三葉オーシャン㈱(現メルシャン㈱)入社<br>平成14.10 財務部長兼BC班長<br>" 19.4 内部統制整備推進プロジェクトリーダー<br>" 20.4 監査部長(現) | —             |
| 大屋 哲  | (昭和29年4月28日) | 昭和53.4 麒麟麦酒㈱(現キリンホールディングス㈱)入社<br>平成20.3 同社法務部長 現在に至る   | —             |

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

以下のコーポレート・ガバナンスの状況に係る項目の一部につきましては、連結会社の状況を記載しております。

#### (1)コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

平成18年5月に施行された会社法及び同法施行規則に基づき、当社の業務全般の適正を確保するための体制を整備し、透明性が高く強固な経営体制の確立に努めております。また、平成19年9月の金融商品取引法施行にともない、財務報告に係る内部統制についても、同法の実施基準に則り、整備運用及び評価を実施しております。これらを通して、コーポレート・ガバナンスの一層の充実に取り組んでまいります。

#### (2)コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況

##### ① 会社の機関の内容

当社は、取締役の少人数化と社外取締役の招聘を実施し、取締役会の活性化を図るとともに、執行役員制度を導入し、CEO(最高経営責任者)、COO(最高執行責任者)を設けて、取締役による経営の意思決定・監督機能と業務執行機能を分化した経営機構として、職務執行権を執行役員に委ね、担当業務の最終決定者とする事で、業務執行の迅速化を図りました。同時に、役付取締役は会長、社長を除いて廃止しフラット化する一方、執行役員の体系は前述のCEO、COOをはじめ、複数の階層を設けております。

平成21年度末現在は、役付取締役はCEOを兼ねる社長のみとなり、COOは空席となっております。取締役は全部で8名、うち2名が社外取締役となっております。また、当社の監査体制は、監査役制度を採用しており、監査役は3名、うち社外監査役が2名となっております。

##### ② 内部統制システムの整備の状況

当社は内部統制システムに関し、会社法及び同法施行規則に基づき、以下のとおり業務の適正を確保する体制を整備します。

##### ア) 取締役・使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

当社及び子会社において、コンプライアンスの徹底を図るため、キリングroupガイドラインによる行動基準を示し、内部通報制度(企業倫理ホットライン)を設けて、コンプライアンス体制の確立を図る。併せて、さらに適切な体制を構築するため、教育・研修を行う。また、財務報告の信頼性を確保するための内部統制報告体制を構築し、その有効かつ効率的な運用及び評価を行う。

##### イ) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

当社は、法令及び社内規程(文書規程、情報取扱規程)に基づいて、文書等の情報を適切に保存・管理する体制を整備する。また、個人情報の管理についても、社内の基本方針である個人情報取扱ガイドラインに則って対応する。

##### ウ) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

当社及び子会社は、メルシヤングroupリスク管理規程に定めるところに従い、グループ全体のリスクを網羅的・総合的に管理する体制を整備する。また、リスク管理委員会は、適宜報告されるリスク管理体制の整備状況を把握し、最適ナリスク管理体制を構築するための適切な対策を講じる。一方で、内部監査を担当する監査部が各責任部署のリスク管理状況を定期的に監査し、その結果を取締役に報告するものとする。

##### エ) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するために、取締役会を定期的に開催するほか、必要に応じて適宜臨時に開催する。また、社内取締役を構成員とする経営戦略会議を定期的に開催し、会社全般にわたる執行方針の設定及び重要事項につき審議決裁を行い、業務執行の効率化を図る。取締役会の決定に基づく業務執行については、社内規程(執行役員規程、職務組織及び業務分掌規程、職務権限及び稟議手続規程)において、それぞれの責任者、執行範囲及び執行手続の詳細について定める。

##### オ) 当社ならびに親会社及び子会社から成る当社グループにおける業務の適正を確保するための体制

当社及び子会社における業務の適正を確保するため、当社グループの経営管理基本方針を定めたグループ会社管理規程を整備し、子会社各社における内部統制の実効性を高める施策を実施するとともに、適宜、子会社各社への指導・支援を実施する。また、当社監査部は子会社各社を定期的に監査し、その結果を取締役に報告するものとする。

##### カ) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項及び当該使用人の取締役からの独立性に関する事項

監査役の職務を補助するための体制を整備し、監査役から職務を補助すべき使用人及び社外専門家の要請があった場合には、当該使用人の独立性に留意し、迅速に協力する。

キ) 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制、その他の監査役への報告に関する体制ならびに監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

取締役または使用人は、監査役に対して、法定の事項に加え、全社的(当社、親会社及び子会社)に重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況を速やかに報告するために必要な体制を整備する。また、監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制として、監査役の経営戦略会議への出席及び会社の重要情報に対するアクセスを確保する。

③ 内部監査及び監査役監査、会計監査の状況

内部監査は、社内規程に基づき、3名で構成された前述の監査部が実施しております。監査部は、本社及び重要な事業所において業務及び財産等の状況を調査し、指摘・提言等を行っております。

各監査役は、監査役会が定めた監査の方針、業務の分担に従い、取締役会、経営会議その他重要な会議に出席し、取締役会等からその職務の執行状況を聴取しております。また、重要な決裁書類の閲覧、本社及び重要な事業所において業務及び財産の状況を調査し、必要に応じて子会社に営業の報告を求め、取締役の職務執行を、厳正に監査しております。

監査部と監査役の間では、定期的に会合を持ち、内部監査結果及び指摘・提言事項等につき、相互に検討・意見交換し、密接な連携を図っております。

監査役は会計監査人とも定期会合を持ち、情報交換を行なうなど連携を図っております。

会計監査につきましては、有限責任監査法人トーマツと監査契約を締結しており、会社法監査及び金融商品取引法に基づく監査を受けております。会計監査人は、独立の第三者としての立場から財務諸表監査を実施し、当社との間で監査結果及び内部統制等の検討課題改善項目等について適宜意見交換をしております。

| 公認会計士の氏名等 |       | 所属する監査法人名        | 継続監査年数 | 補助者の構成   |
|-----------|-------|------------------|--------|----------|
| 指定有限責任社員  | 泉本小夜子 | 有限責任監査法人<br>トーマツ | 2年     | 公認会計士 3名 |
| 業務執行社員    | 平野 雄二 |                  | 2年     | 会計士補等 4名 |

④ 社外取締役及び社外監査役との関係

当社の社外取締役である松沢幸一氏は麒麟麦酒株式会社の代表取締役社長及びキリンビバレッジ株式会社の取締役であります。また、当社の社外監査役である大島仁志氏はキリンホールディングス株式会社の常勤監査役及び麒麟麦酒株式会社の監査役であり、百武直樹氏はキリンホールディングス株式会社の経営監査部長であります。当社は、いずれの会社とも、社外取締役、社外監査役個人が直接利害関係を有する取引を行っておりません。

(3) リスク管理体制の整備の状況

当社グループでは、全社的な責任体制を明確にするためグループリスク管理規程を制定、リスク管理委員会を設置しております。

グループ全体としては「製品品質」「環境・有害物質」「コンプライアンス」「情報管理」に関するリスクを重視しています。

各組織においてもリスク担当者を設置し、それぞれの業務におけるリスクを洗い出して、日常業務におけるリスクの未然防止や軽減に取り組んでいます。

リスク管理委員会が、取締役会への定期的報告を行う義務を負って、実際の活動を推進します。

(4) 役員報酬等の内容

取締役及び監査役に支払った報酬

取締役 9名 163百万円 (うち社外取締役 1名 9百万円)

監査役 2名 23百万円 (うち社外監査役 1名 8百万円)

(5) 責任限定契約の内容の概要

当社と各社外取締役及び各社外監査役は、会社法第427条第1項の規定により、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項各号に定める金額の合計額としております。

(6)取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨定款に定めております。

(7)取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨、また、取締役の選任決議については累積投票によらない旨を定款に定めております。

(8)取締役会にて決議することができる株主総会決議事項

当社は、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。

(9)株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。これは、株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(2)【監査報酬の内容等】

①【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

| 区分    | 前連結会計年度           |                  | 当連結会計年度           |                  |
|-------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|       | 監査証明業務に基づく報酬(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) | 監査証明業務に基づく報酬(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) |
| 提出会社  | —                 | —                | 42                | 6                |
| 連結子会社 | —                 | —                | —                 | 7                |
| 計     | —                 | —                | 42                | 14               |

②【その他重要な報酬の内容】

該当事項はありません。

③【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

当社が監査公認会計士等に対して報酬を支払っている非監査業務の内容は、財務報告に係る内部統制等に関する指導助言業務であります。

④【監査報酬の決定方針】

特段の方針は設けておりません。

## 第5【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前連結会計年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度（平成21年1月1日から平成21年12月31日まで）は、改正後の連結財務諸表規則に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」（昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前事業年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度（平成21年1月1日から平成21年12月31日まで）は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前連結会計年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）の連結財務諸表及び前事業年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）の財務諸表については、監査法人トーマツにより監査を受け、当連結会計年度（平成21年1月1日から平成21年12月31日まで）の連結財務諸表及び当事業年度（平成21年1月1日から平成21年12月31日まで）の財務諸表については、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

なお、金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき、有価証券報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の連結財務諸表及び財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受け、監査報告書を受領しております。

なお、監査法人トーマツは、監査法人の種類の変更により、平成21年7月1日をもって有限責任監査法人トーマツとなっております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

① 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成20年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成21年12月31日) |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 資産の部          |                          |                          |
| 流動資産          |                          |                          |
| 現金及び預金        | 5,210                    | 8,687                    |
| 受取手形及び売掛金     | *3 22,698                | *3 19,640                |
| 有価証券          | 47                       | 8                        |
| たな卸資産         | 19,256                   | —                        |
| 商品及び製品        | —                        | 10,709                   |
| 仕掛品           | —                        | 417                      |
| 原材料及び貯蔵品      | —                        | 2,989                    |
| 繰延税金資産        | 117                      | 89                       |
| その他           | 2,576                    | 2,368                    |
| 貸倒引当金         | △206                     | △413                     |
| 流動資産合計        | 49,700                   | 44,496                   |
| 固定資産          |                          |                          |
| 有形固定資産        |                          |                          |
| 建物及び構築物       | *4 20,204                | *4 19,754                |
| 減価償却累計額       | △10,616                  | △10,646                  |
| 建物及び構築物(純額)   | 9,588                    | 9,108                    |
| 機械装置及び運搬具     | *4 37,919                | *4 35,856                |
| 減価償却累計額       | △29,700                  | △28,495                  |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 8,219                    | 7,360                    |
| 土地            | 1,662                    | 1,507                    |
| 建設仮勘定         | 119                      | 409                      |
| その他           | *4 2,559                 | *4 2,632                 |
| 減価償却累計額       | △1,959                   | △1,968                   |
| その他(純額)       | 600                      | 664                      |
| 有形固定資産合計      | 20,189                   | 19,050                   |
| 無形固定資産        | 1,724                    | 1,256                    |
| 投資その他の資産      |                          |                          |
| 投資有価証券        | *1 3,241                 | *1 2,824                 |
| 前払年金費用        | 1,307                    | 950                      |
| 繰延税金資産        | 31                       | 24                       |
| その他           | *1 2,985                 | *1 4,137                 |
| 貸倒引当金         | △1,047                   | △2,020                   |
| 投資その他の資産合計    | 6,518                    | 5,917                    |
| 固定資産合計        | 28,431                   | 26,223                   |
| 資産合計          | 78,132                   | 70,719                   |

(単位：百万円)

|               | 前連結会計年度<br>(平成20年12月31日) | 当連結会計年度<br>(平成21年12月31日) |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 負債の部          |                          |                          |
| 流動負債          |                          |                          |
| 支払手形及び買掛金     | *3 7,067                 | *3 5,550                 |
| 短期借入金         | 5,342                    | 7,414                    |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 4,048                    | 2,033                    |
| 未払金           | 7,313                    | 6,394                    |
| 未払費用          | 1,183                    | 925                      |
| 未払法人税等        | 148                      | 277                      |
| 預り金           | 2,329                    | 2,220                    |
| 賞与引当金         | 374                      | 378                      |
| その他           | 759                      | 799                      |
| 流動負債合計        | 28,568                   | 25,994                   |
| 固定負債          |                          |                          |
| 長期借入金         | 5,057                    | 3,027                    |
| 繰延税金負債        | 2,159                    | 2,127                    |
| 退職給付引当金       | 149                      | 154                      |
| その他           | 125                      | 177                      |
| 固定負債合計        | 7,492                    | 5,486                    |
| 負債合計          | 36,061                   | 31,481                   |
| 純資産の部         |                          |                          |
| 株主資本          |                          |                          |
| 資本金           | 20,972                   | 20,972                   |
| 資本剰余金         | 16,831                   | 16,830                   |
| 利益剰余金         | 4,893                    | 2,109                    |
| 自己株式          | △148                     | △157                     |
| 株主資本合計        | 42,550                   | 39,756                   |
| 評価・換算差額等      |                          |                          |
| その他有価証券評価差額金  | 86                       | △103                     |
| 繰延ヘッジ損益       | △3                       | 32                       |
| 為替換算調整勘定      | △910                     | △813                     |
| 評価・換算差額等合計    | △827                     | △884                     |
| 少数株主持分        | 348                      | 366                      |
| 純資産合計         | 42,071                   | 39,238                   |
| 負債純資産合計       | 78,132                   | 70,719                   |



②【連結損益計算書】

(単位：百万円)

|                | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) |        | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |        |
|----------------|---|--------|---|--------|
| 売上高            |   | 90,831 |   | 80,506 |
| 売上原価           |   | 21,636 |   | 20,220 |
| 売上総利益          |   | 69,195 |   | 60,286 |
| 販売費及び一般管理費     |   | 22,938 |   | 21,799 |
| 営業損失(△)        |   | △1,302 |   | △1,579 |
| 営業外収益          |   |        |   |        |
| 受取利息           |   | 18     |   | 10     |
| 受取配当金          |   | 60     |   | 51     |
| 持分法による投資利益     |   | 220    |   | 370    |
| 補助金収入          |   | 39     |   | 30     |
| その他            |   | 116    |   | 132    |
| 営業外収益合計        |   | 455    |   | 595    |
| 営業外費用          |   |        |   |        |
| 支払利息           |   | 265    |   | 239    |
| 為替差損           |   | 194    |   | 3      |
| その他            |   | 81     |   | 33     |
| 営業外費用合計        |   | 540    |   | 276    |
| 経常損失(△)        |   | △1,387 |   | △1,259 |
| 特別利益           |   |        |   |        |
| 固定資産売却益        |   | 157    |   | 1,368  |
| 投資有価証券売却益      |   | 6      |   | 277    |
| 保険差益           |   | 82     |   | —      |
| 事務所移転補償金       |   | 69     |   | —      |
| その他            |   | 0      |   | 21     |
| 特別利益合計         |   | 317    |   | 1,667  |
| 特別損失           |   |        |   |        |
| 前期損益修正損        |   | —      |   | 226    |
| 固定資産売却損        |   | —      |   | 26     |
| 固定資産除却損        |   | 152    |   | 350    |
| 固定資産圧縮損        |   | 80     |   | —      |
| 投資有価証券評価損      |   | 10     |   | 26     |
| たな卸資産評価損       |   | —      |   | 1,150  |
| 減損損失           |   | 733    |   | —      |
| その他            |   | 70     |   | 348    |
| 特別損失合計         |   | 1,048  |   | 2,128  |
| 税金等調整前当期純損失(△) |   | △2,118 |   | △1,720 |
| 法人税、住民税及び事業税   |   | 199    |   | 326    |
| 法人税等還付税額       |   | △155   |   | —      |
| 法人税等調整額        |   | △326   |   | 52     |
| 法人税等合計         |   | △281   |   | 379    |
| 少数株主利益         |   | 34     |   | 17     |
| 当期純損失(△)       |   | △1,871 |   | △2,117 |

③【連結株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

|          | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|----------|---|---|
| 株主資本     |   |   |
| 資本金      |   |   |
| 前期末残高    | 20,972                                    | 20,972                                    |
| 当期変動額    |   |   |
| 当期変動額合計  | —   | —   |
| 当期末残高    | 20,972                                    | 20,972                                    |
| 資本剰余金    |   |   |
| 前期末残高    | 16,834                                    | 16,831                                    |
| 当期変動額    |   |   |
| 自己株式の処分  | △2  | △0  |
| 当期変動額合計  | △2  | △0  |
| 当期末残高    | 16,831                                    | 16,830                                    |
| 利益剰余金    |   |   |
| 前期末残高    | 7,431                                     | 4,893                                     |
| 当期変動額    |   |   |
| 剰余金の配当   | △665                                      | △666                                      |
| 当期純損失(△) | △1,871                                    | △2,117                                    |
| 当期変動額合計  | △2,537                                    | △2,784                                    |
| 当期末残高    | 4,893                                     | 2,109                                     |
| 自己株式     |   |   |
| 前期末残高    | △143                                      | △148                                      |
| 当期変動額    |   |   |
| 自己株式の取得  | △14                                       | △11                                       |
| 自己株式の処分  | 10  | 2   |
| 当期変動額合計  | △4  | △8  |
| 当期末残高    | △148                                      | △157                                      |
| 株主資本合計   |   |   |
| 前期末残高    | 45,095                                    | 42,550                                    |
| 当期変動額    |   |   |
| 剰余金の配当   | △665                                      | △666                                      |
| 当期純損失(△) | △1,871                                    | △2,117                                    |
| 自己株式の取得  | △14                                       | △11                                       |
| 自己株式の処分  | 7   | 1   |
| 当期変動額合計  | △2,545                                    | △2,793                                    |
| 当期末残高    | 42,550                                    | 39,756                                    |

(単位：百万円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|---------------------|---|---|
| 評価・換算差額等            |   |   |
| その他有価証券評価差額金        |   |   |
| 前期末残高               | 591                                       | 86  |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △504                                      | △190                                      |
| 当期変動額合計             | △504                                      | △190                                      |
| 当期末残高               | 86  | △103                                      |
| 繰延ヘッジ損益             |   |   |
| 前期末残高               | 7   | △3  |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △11                                       | 35  |
| 当期変動額合計             | △11                                       | 35  |
| 当期末残高               | △3  | 32  |
| 為替換算調整勘定            |   |   |
| 前期末残高               | 114                                       | △910                                      |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △1,025                                    | 97  |
| 当期変動額合計             | △1,025                                    | 97  |
| 当期末残高               | △910                                      | △813                                      |
| 評価・換算差額等合計          |   |   |
| 前期末残高               | 713                                       | △827                                      |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | △1,541                                    | △57                                       |
| 当期変動額合計             | △1,541                                    | △57                                       |
| 当期末残高               | △827                                      | △884                                      |
| 少数株主持分              |   |   |
| 前期末残高               | 315                                       | 348                                       |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 33  | 17  |
| 当期変動額合計             | 33  | 17  |
| 当期末残高               | 348                                       | 366                                       |

(単位：百万円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|---------------------|---|---|
| 純資産合計               |   |   |
| 前期末残高               | 46,124                                    | 42,071                                    |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | △665                                      | △666                                      |
| 当期純損失(△)            | △1,871                                    | △2,117                                    |
| 自己株式の取得             | △14                                       | △11                                       |
| 自己株式の処分             | 7   | 1   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △1,507                                    | △39                                       |
| 当期変動額合計             | △4,053                                    | △2,833                                    |
| 当期末残高               | 42,071                                    | 39,238                                    |

④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12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損失(△)      | △2,118                                    | △1,720                                    |
| 減価償却費               | 3,406                                     | 3,714                                     |
| 減損損失                | 733                                       | —   |
| のれん償却額              | 56  | 56  |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)     | 853                                       | 1,180                                     |
| 賞与引当金の増減額(△は減少)     | 134                                       | 3   |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少)   | △16                                       | 5   |
| 前払年金費用の増減額(△は増加)    | 218                                       | 356                                       |
| 役員退職慰労引当金の増減額(△は減少) | △169                                      | —   |
| 受取利息及び受取配当金         | △78                                       | △62                                       |
| 支払利息                | 265                                       | 239                                       |
| 為替差損益(△は益)          | 33  | △5  |
| 持分法による投資損益(△は益)     | △220                                      | △370                                      |
| 有価証券売却損益(△は益)       | △1  | △0  |
| 投資有価証券売却損益(△は益)     | △6  | △250                                      |
| 投資有価証券評価損益(△は益)     | 10  | 26  |
| 固定資産除却損             | 152                                       | 350                                       |
| 固定資産売却損益(△は益)       | △157                                      | △1,341                                    |
| 事務所移転補償金            | △69                                       | —   |
| 保険差益                | △82                                       | —   |
| 固定資産圧縮損             | 80  | —   |
| 売上債権の増減額(△は増加)      | 3,100                                     | 3,063                                     |
| たな卸資産の増減額(△は増加)     | 1,770                                     | 5,204                                     |
| その他の資産の増減額(△は増加)    | △617                                      | △666                                      |
| 仕入債務の増減額(△は減少)      | △1,537                                    | △1,518                                    |
| その他の負債の増減額(△は減少)    | △2,891                                    | △633                                      |
| 小計                  | 2,847                                     | 7,631                                     |
| 火災保険に係る収入           | 117                                       | —   |
| 法人税等の支払額            | △180                                      | △111                                      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー    | 2,784                                     | 7,519                                     |

(単位：百万円)

|                      | 前連結会計年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|----------------------|---|---|
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     |   |   |
| 定期預金の預入による支出         | △1  | △1  |
| 有価証券の取得による支出         | △133                                      | △74                                       |
| 有価証券の売却による収入         | 111                                       | 116                                       |
| 有形固定資産の取得による支出       | △2,787                                    | △2,966                                    |
| 有形固定資産の売却による収入       | 142                                       | 1,565                                     |
| 無形固定資産の取得による支出       | △276                                      | △204                                      |
| 投資有価証券の取得による支出       | △4  | △11                                       |
| 投資有価証券の売却による収入       | 7   | 449                                       |
| 貸付けによる支出             | △203                                      | △105                                      |
| 貸付金の回収による収入          | 115                                       | 118                                       |
| 利息及び配当金の受取額          | 157                                       | 78  |
| その他投資活動による増減額        | 216                                       | △104                                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     | △2,655                                    | △1,140                                    |
| 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)    | △52                                       | 1,997                                     |
| 長期借入れによる収入           | 4   | —   |
| 長期借入金の返済による支出        | △51                                       | △4,049                                    |
| 自己株式の売却による収入         | 7   | 1   |
| 自己株式の取得による支出         | △14                                       | △11                                       |
| 配当金の支払額              | △666                                      | △666                                      |
| 利息の支払額               | △267                                      | △240                                      |
| その他財務活動による増減額        | —   | △11                                       |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △1,041                                    | △2,979                                    |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額     | △39                                       | 9   |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | △951                                      | 3,409                                     |
| 現金及び現金同等物の期首残高       | 6,128                                     | 5,176                                     |
| 現金及び現金同等物の期末残高       | *1 5,176                                  | *1 8,586                                  |

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

|                | 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)   |
|----------------|---|---|
| 1 連結の範囲に関する事項  | <p>(1) 連結子会社数 12社<br/>会社名は、「第1企業の概況4関係会社の状況」に記載のとおりです。<br/>なお、メルシャンバイオグリーン(株)は、平成20年10月7日付をもって会社清算手続きが終了したため、連結子会社から除外しております。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>(株)メルシャンサロン<br/>(非連結子会社について連結の範囲から除いた理由)<br/>非連結子会社の総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等のそれぞれの合計額は、連結会社の総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金のそれぞれの合計額に対して重要性がないため連結の範囲から除いております。</p>        | <p>(1) 連結子会社数 12社<br/>会社名は、「第1企業の概況4関係会社の状況」に記載のとおりです。</p> <p>(2) 主要な非連結子会社の名称等<br/>同左</p>  |
| 2 持分法の適用に関する事項 | <p>(1) 持分法適用会社<br/>非連結子会社 なし<br/>関連会社 2社<br/>日本合成アルコール(株)<br/>深?萬楽薬業有限公司</p> <p>(2) 持分法非適用会社<br/>非連結子会社<br/>(株)メルシャンサロン 他3社<br/>関連会社<br/>サンバイオ(株) 他5社<br/>(非連結子会社及び関連会社について持分法を適用しない理由)<br/>持分法非適用会社は、当期純損益及び利益剰余金等に与える影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除いております。</p> <p>(3) 持分法適用会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、各社の事業年度に係る財務諸表を使用しております。</p> | <p>(1) 持分法適用会社<br/>同左</p> <p>(2) 持分法非適用会社<br/>非連結子会社<br/>(株)メルシャンサロン 他3社<br/>関連会社<br/>サンバイオ(株) 他4社<br/>(非連結子会社及び関連会社について持分法を適用しない理由)<br/>持分法非適用会社は、当期純損益及び利益剰余金等に与える影響が軽微であり、かつ全体としても重要性がないため、持分法の適用から除いております。<br/>なお、(株)葡萄ラボは平成21年10月30日付で全株式を売却したため、持分法非適用関連会社から除外しております。</p> <p>(3) 同左</p> |

|  | 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)  |
|--|---|--|
| 3 連結子会社の事業年度等に関する事項                    | <p>連結子会社のうち、シャトー・レイソンの決算日は、10月31日であります。連結財務諸表の作成にあたっては同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。</p> <p>また、日本リカー(株)の決算日は、3月31日であります。当期連結財務諸表を作成するにあたっては12月31日現在で決算に準じた仮決算を行った財務諸表を使用しております。</p> <p>他の連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。</p>   | 同左   |
| 4 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 | <p>(イ) 有価証券<br/>                     その他有価証券<br/>                     時価のあるもの<br/>                     決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）<br/>                     時価のないもの<br/>                     移動平均法による原価法</p> <p>(ロ) デリバティブ<br/>                     時価法</p> <p>(ハ) たな卸資産<br/>                     移動平均法による原価法</p> | <p>(イ) 有価証券<br/>                     その他有価証券<br/>                     時価のあるもの<br/>                     同左</p> <p>時価のないもの<br/>                     同左</p> <p>(ロ) デリバティブ<br/>                     同左</p> <p>(ハ) たな卸資産<br/>                     ①商品及び製品、仕掛品、原材料及び貯蔵品<br/>                     主として移動平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）<br/>                     （会計方針の変更）<br/>                     通常の販売目的で保有するたな卸資産については、従来、主として移動平均法による原価法によっておりましたが、当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準第9号 平成18年7月5日）を適用し、主として移動平均法による原価法（貸借対照表価額については収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）により算定しております。また、本会計基準を期首在庫の評価から適用したとみなし、期首在庫に含まれる変更差額を「たな卸資産評価損」として特別損失に1,150百万円計上しております。</p> |



|                              | 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)  |
|------------------------------|---|--|
| <p>(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法</p> | <p>(イ) 有形固定資産<br/>定率法<br/>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっております。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物及び構築物 10～45年<br/>機械装置及び運搬具 4～12年<br/>(追加情報)<br/>当社及び国内連結子会社は当連結会計年度より、法人税法の改正にともない平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法の適用により取得価額の5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。<br/>これにより、営業利益、経常利益、及び税金等調整前当期純利益が176百万円減少しております。</p> <p>(ロ) 無形固定資産<br/>定額法<br/>なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。</p> | <p>なお、この変更にともない、従来、販売費及び一般管理費に計上していた「たな卸資産処分損」は売上原価に計上しております。<br/>これにより、従来の方法によった場合に比べて、売上総利益が343百万円増加し、営業損失及び経常損失がそれぞれ448百万円減少しております。また、税金等調整前当期純損失が702百万円増加しております。<br/>なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p> <p>(イ) 有形固定資産(リース資産を除く)<br/>定率法<br/>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっております。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。<br/>建物及び及び構築物 10～45年<br/>機械装置及び運搬具 4～10年<br/>(追加情報)<br/>当社及び国内連結子会社の機械装置の耐用年数については、当連結会計年度より、法人税法の改正を契機として見直しを行い、改正後の法人税法に基づく耐用年数に変更しております。<br/>これにより、当連結会計年度の営業損失、経常損失及び税金等調整前当期純損失が125百万円増加しております。<br/>なお、セグメント情報に与える影響は、当該箇所に記載しております。</p> <p>(ロ) 無形固定資産(リース資産を除く)<br/>同左</p> <p>(ハ) リース資産<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。<br/>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年12月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> |

|                 | 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)  |
|-----------------|--|--|
| (3) 重要な引当金の計上基準 | <p>(イ) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(ロ) 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、将来の賞与支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。</p> <p>(ハ) 役員賞与引当金<br/>役員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。</p> <p>(ニ) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、計上しております。<br/>なお、会計基準変更時差異(3,249百万円)については、15年による按分額を費用処理しております。<br/>また、数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、それぞれ発生の翌連結会計年度から損益処理しております。<br/>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により損益処理しております。</p> <p>(ホ) 役員退職慰労引当金</p> <p>(追加情報)<br/>当社は役員、執行役員及び執行理事の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しておりましたが、平成20年3月25日開催の定時株主総会において、当社役員、執行役員及び執行理事の退職慰労金制度の廃止及び打ち切り支給を決議いたしました。これにより当連結会計年度より当社役員、執行役員及び執行理事に対する役員退職慰労金を全額取崩し、打ち切り支給にともなう未払額107百万円を固定負債の「その他」に含めて計上しております。</p> | <p>(イ) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(ロ) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(ハ) 役員賞与引当金<br/>同左</p> <p>(ニ) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(ホ) 役員退職慰労引当金</p> |

|                           | 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)   |
|---------------------------|--|---|
| (4) 重要なヘッジ会計の方法           | <p>(イ) ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理を、特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>(ロ) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引（為替予約取引、金利スワップ取引）<br/>ヘッジ対象<br/>相場変動等による損失の可能性があります、相場変動等が評価に反映されていないもの及びキャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの。</p> <p>(ハ) ヘッジ方針<br/>当社の内規に基づき、通貨及び金利の取引における市場相場変動及びキャッシュ・フロー変動に対するリスク回避を目的としてデリバティブ取引を利用しており、投機目的の取引は行っておりません。</p> <p>(ニ) ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジの有効性の判定は、原則としてヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額等を基礎にして判断することとしております。</p> | <p>(イ) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(ロ) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>同左<br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(ハ) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(ニ) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> |
| (5) その他連結財務諸表作成のための重要な事項  | (イ) 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。   | (イ) 消費税等の会計処理<br>同左   |
| 5 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項   | 連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。   | 同左  |
| 6 のれんの償却に関する事項            | のれんの償却については、連結子会社の実態に基づいた適切な償却方法及び期間で償却しております。   | 同左  |
| 7 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲 | 連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能で、かつ価値の変動について僅少なりリスクを負わない取得日から3ヶ月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。  | 同左  |

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更】

| 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)   |
|---|---|
|   | <p>(連結会計財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い)<br/>                     当連結会計年度より、「連結財務諸表作成における在外子会社の会計処理に関する当面の取扱い」(実務対応報告第18号 平成18年5月17日)を適用し、連結決算上必要な修正を行っております。<br/>                     なお、これによる損益に与える影響はありません。<br/>                     (リース取引に関する会計基準)<br/>                     所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当連結会計年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買取引に係る会計処理によっております。<br/>                     なお、リース取引開始日が適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。<br/>                     これによる損益に与える影響はありません。</p> |

【表示方法の変更】

| 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)  |
|---|--|
| <p>(連結貸借対照表)<br/>                     前連結会計年度まで区分掲記しておりました「長期預り金」は、金額的重要性が乏しくなったため固定負債の「その他」に含めて表示しております。<br/>                     なお、当連結会計年度の「長期預り金」は5百万円であります。</p> <p>(連結損益計算書)<br/>                     前連結会計年度まで区分掲記しておりました「売上割引」は、営業外費用の総額の100分の10以下となったため営業外費用の「その他」に含めて表示しております。<br/>                     なお、当連結会計年度の「売上割引」は0百万円であります。</p> | <p>(連結貸借対照表)<br/>                     財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令(平成20年8月7日内閣府令第50号)が適用となることとともない、前連結会計年度において「たな卸資産」として掲記されていたものは、「商品及び製品」、「仕掛品」、「原材料及び貯蔵品」として区分掲記しております。<br/>                     なお、前連結会計年度の「たな卸資産」に含まれる「商品及び製品」、「仕掛品」、「原材料及び貯蔵品」は、それぞれ14,014百万円、883百万円、4,358百万円あります。</p> |

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成20年12月31日)  |        | 当連結会計年度<br>(平成21年12月31日)   |     |                   |       |            |       |    |        |  |  |     |     |                   |       |            |      |    |        |
|---|--------|--|-----|-------------------|-------|------------|-------|----|--------|--|--|-----|-----|-------------------|-------|------------|------|----|--------|
| ※1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。<br>投資有価証券(株式) 1,133百万円<br>出資金 704 "  |        | ※1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。<br>投資有価証券(株式) 1,161百万円<br>出資金 1,014 "   |     |                   |       |            |       |    |        |  |  |     |     |                   |       |            |      |    |        |
| 2 偶発債務<br>従業員の金融機関借入金に対し保証を行っております。   |        | 2 偶発債務<br>従業員の金融機関借入金に対し保証を行っております。  |     |                   |       |            |       |    |        |  |  |     |     |                   |       |            |      |    |        |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>従業員<br/>(提携カードローン)</td> <td>56百万円</td> </tr> <tr> <td>従業員(住宅貸付金)</td> <td>139 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>195百万円</td> </tr> </tbody> </table> |        | 保証先  | 保証額 | 従業員<br>(提携カードローン) | 56百万円 | 従業員(住宅貸付金) | 139 " | 合計 | 195百万円 | <table border="1"> <thead> <tr> <th>保証先</th> <th>保証額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>従業員<br/>(提携カードローン)</td> <td>52百万円</td> </tr> <tr> <td>従業員(住宅貸付金)</td> <td>93 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>146百万円</td> </tr> </tbody> </table> |  | 保証先 | 保証額 | 従業員<br>(提携カードローン) | 52百万円 | 従業員(住宅貸付金) | 93 " | 合計 | 146百万円 |
| 保証先   | 保証額    |  |     |                   |       |            |       |    |        |  |  |     |     |                   |       |            |      |    |        |
| 従業員<br>(提携カードローン)   | 56百万円  |  |     |                   |       |            |       |    |        |  |  |     |     |                   |       |            |      |    |        |
| 従業員(住宅貸付金)  | 139 "  |  |     |                   |       |            |       |    |        |  |  |     |     |                   |       |            |      |    |        |
| 合計  | 195百万円 |  |     |                   |       |            |       |    |        |  |  |     |     |                   |       |            |      |    |        |
| 保証先   | 保証額    |  |     |                   |       |            |       |    |        |  |  |     |     |                   |       |            |      |    |        |
| 従業員<br>(提携カードローン)   | 52百万円  |  |     |                   |       |            |       |    |        |  |  |     |     |                   |       |            |      |    |        |
| 従業員(住宅貸付金)  | 93 "   |  |     |                   |       |            |       |    |        |  |  |     |     |                   |       |            |      |    |        |
| 合計  | 146百万円 |  |     |                   |       |            |       |    |        |  |  |     |     |                   |       |            |      |    |        |
| ※3 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。<br>なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。<br>受取手形 224百万円<br>支払手形 3 "  |        | ※3 期末日満期手形の会計処理については、手形交換日をもって決済処理しております。<br>なお、当連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。<br>受取手形 180百万円<br>支払手形 3 " |     |                   |       |            |       |    |        |  |  |     |     |                   |       |            |      |    |        |
| ※4 圧縮記帳額<br>建物及び構築物 2百万円<br>機械装置及び運搬具 80 "<br>その他 127 "   |        | ※4 圧縮記帳額<br>建物及び構築物 2百万円<br>機械装置及び運搬具 80 "<br>その他 127 "  |     |                   |       |            |       |    |        |  |  |     |     |                   |       |            |      |    |        |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで) |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
|--|---|----------|------|----------------|-------|-------|-----|---------|-------|---------|----------|-------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|----------|-------|----------|--------------|---------|------|-----------|-----|----|-------|-----|-----|----|----------------|---------|-------|-----------|------|-----|-----|----|----------------|-------------|-------|---------|------|---|-------|----------|------|----------------|-------|-------|-----|----------------|-------|---------|-------|-------|----------|-------|--------|-------|-------|-------|-------|-------|----------|----------------|---------|-------|-----------|-----|----|---------|-----|-----|----|------------------|---------|------|-----------|-----|-----|------|----|---------------|---------|---------------|-----------|--------------|-----|------|----|----------------|----------|------|-----------|-------|----------|--------|----------|-------|-----------|------|
| <p>※1 販売費及び一般管理費のうち、主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">3,741百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;"><u>2,923</u> "</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">918 "</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,748 "</td></tr> <tr><td>給与手当等</td><td style="text-align: right;">6,125 "</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">260 "</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">418 "</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">651 "</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">788 "</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">307 "</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;"><u>867</u> "</td></tr> </table> <p>※2 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、843百万円であります。</p> <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td style="text-align: right;">3 "</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">153 "</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">0 "</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;"><u>157</u>百万円</td></tr> </table> <p>※5 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">49百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td style="text-align: right;">93 "</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">9 "</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;"><u>152</u>百万円</td></tr> </table> <p>※7 特別損失その他の主な内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>事業移管にともなう損失</td><td style="text-align: right;">21百万円</td></tr> <tr><td>事務所移転費用</td><td style="text-align: right;">20 "</td></tr> </table> | 販売促進費                                     | 3,741百万円 | 支払運賃 | <u>2,923</u> " | 広告宣伝費 | 918 " | 保管料 | 1,748 " | 給与手当等 | 6,125 " | 賞与引当金繰入額 | 260 " | 退職給付費用 | 418 " | 減価償却費 | 651 " | 研究開発費 | 788 " | たな卸資産処分損 | 307 " | 貸倒引当金繰入額 | <u>867</u> " | 建物及び構築物 | 0百万円 | 機械装置及び運搬具 | 3 " | 土地 | 153 " | その他 | 0 " | 合計 | <u>157</u> 百万円 | 建物及び構築物 | 49百万円 | 機械装置及び運搬具 | 93 " | その他 | 9 " | 合計 | <u>152</u> 百万円 | 事業移管にともなう損失 | 21百万円 | 事務所移転費用 | 20 " | <p>※1 販売費及び一般管理費のうち、主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">3,092百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;"><u>2,800</u> "</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">867 "</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;"><u>1,507</u> "</td></tr> <tr><td>給与手当等</td><td style="text-align: right;">5,101 "</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td style="text-align: right;">673 "</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">304 "</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">530 "</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">684 "</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">756 "</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;"><u>1,043</u> "</td></tr> </table> <p>※2 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、784百万円であります。</p> <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">23百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td style="text-align: right;">3 "</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">1,338 "</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">2 "</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;"><u>1,368</u>百万円</td></tr> </table> <p>※4 固定資産売却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;">7百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td style="text-align: right;">0 "</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">18 "</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;"><u>26</u>百万円</td></tr> </table> <p>※5 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物及び構築物</td><td style="text-align: right;"><u>80</u>百万円</td></tr> <tr><td>機械装置及び運搬具</td><td style="text-align: right;"><u>251</u> "</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">18 "</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;"><u>350</u>百万円</td></tr> </table> <p>※6 特別利益その他の主な内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>貸倒引当金戻入益</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td>ゴルフ会員権売却益</td><td style="text-align: right;">21百万円</td></tr> </table> <p>※7 特別損失その他の主な内訳</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>子会社事業整理損</td><td style="text-align: right;">151百万円</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">151 "</td></tr> <tr><td>投資有価証券売却損</td><td style="text-align: right;">26 "</td></tr> </table> | 販売促進費 | 3,092百万円 | 支払運賃 | <u>2,800</u> " | 広告宣伝費 | 867 " | 保管料 | <u>1,507</u> " | 給与手当等 | 5,101 " | 法定福利費 | 673 " | 賞与引当金繰入額 | 304 " | 退職給付費用 | 530 " | 減価償却費 | 684 " | 研究開発費 | 756 " | 貸倒引当金繰入額 | <u>1,043</u> " | 建物及び構築物 | 23百万円 | 機械装置及び運搬具 | 3 " | 土地 | 1,338 " | その他 | 2 " | 合計 | <u>1,368</u> 百万円 | 建物及び構築物 | 7百万円 | 機械装置及び運搬具 | 0 " | その他 | 18 " | 合計 | <u>26</u> 百万円 | 建物及び構築物 | <u>80</u> 百万円 | 機械装置及び運搬具 | <u>251</u> " | その他 | 18 " | 合計 | <u>350</u> 百万円 | 貸倒引当金戻入益 | 0百万円 | ゴルフ会員権売却益 | 21百万円 | 子会社事業整理損 | 151百万円 | 貸倒引当金繰入額 | 151 " | 投資有価証券売却損 | 26 " |
| 販売促進費  | 3,741百万円                                  |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 支払運賃   | <u>2,923</u> "                            |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 広告宣伝費  | 918 "                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 保管料  | 1,748 "                                   |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 給与手当等  | 6,125 "                                   |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 賞与引当金繰入額   | 260 "                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 退職給付費用   | 418 "                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 減価償却費  | 651 "                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 研究開発費  | 788 "                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| たな卸資産処分損   | 307 "                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 貸倒引当金繰入額   | <u>867</u> "                              |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 建物及び構築物  | 0百万円                                      |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 機械装置及び運搬具  | 3 "                                       |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 土地   | 153 "                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| その他  | 0 "                                       |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 合計   | <u>157</u> 百万円                            |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 建物及び構築物  | 49百万円                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 機械装置及び運搬具  | 93 "                                      |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| その他  | 9 "                                       |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 合計   | <u>152</u> 百万円                            |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 事業移管にともなう損失  | 21百万円                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 事務所移転費用  | 20 "                                      |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 販売促進費  | 3,092百万円                                  |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 支払運賃   | <u>2,800</u> "                            |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 広告宣伝費  | 867 "                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 保管料  | <u>1,507</u> "                            |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 給与手当等  | 5,101 "                                   |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 法定福利費  | 673 "                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 賞与引当金繰入額   | 304 "                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 退職給付費用   | 530 "                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 減価償却費  | 684 "                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 研究開発費  | 756 "                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 貸倒引当金繰入額   | <u>1,043</u> "                            |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 建物及び構築物  | 23百万円                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 機械装置及び運搬具  | 3 "                                       |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 土地   | 1,338 "                                   |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| その他  | 2 "                                       |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 合計   | <u>1,368</u> 百万円                          |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 建物及び構築物  | 7百万円                                      |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 機械装置及び運搬具  | 0 "                                       |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| その他  | 18 "                                      |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 合計   | <u>26</u> 百万円                             |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 建物及び構築物  | <u>80</u> 百万円                             |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 機械装置及び運搬具  | <u>251</u> "                              |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| その他  | 18 "                                      |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 合計   | <u>350</u> 百万円                            |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 貸倒引当金戻入益   | 0百万円                                      |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| ゴルフ会員権売却益  | 21百万円                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 子会社事業整理損   | 151百万円                                    |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 貸倒引当金繰入額   | 151 "                                     |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |
| 投資有価証券売却損  | 26 "                                      |          |      |                |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |       |       |          |       |          |              |         |      |           |     |    |       |     |     |    |                |         |       |           |      |     |     |    |                |             |       |         |      |   |       |          |      |                |       |       |     |                |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |       |       |          |                |         |       |           |     |    |         |     |     |    |                  |         |      |           |     |     |      |    |               |         |               |           |              |     |      |    |                |          |      |           |       |          |        |          |       |           |      |

| 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  |              | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで) |        |
|--|--------------|---|--------|
| <p>※8 当社は、以下の資産について減損損失を計上しております。</p>  |              |   |        |
| 場所   | 主要な用途        | 種類  | 減損損失   |
| 八代工場<br>(熊本県八代市)   | 水産飼料<br>生産設備 | 建物等                                       | 653百万円 |
| 境港工場<br>(鳥取県境港市)   | 水産飼料<br>生産設備 | 機械装置<br>等                                 | 38 〃   |
| 宇和島工場<br>(愛媛県宇和島市)   | 水産飼料<br>生産設備 | 機械装置<br>等                                 | 23 〃   |
| 石巻工場<br>(宮城県石巻市)   | 水産飼料<br>生産設備 | 機械装置<br>等                                 | 17 〃   |
| 計  |              |   | 733百万円 |
| <p>当社は、原則として事業別および工場別に資産のグループ化を行っております。</p> <p>上記資産は、営業から生ずる損益が継続してマイナスとなる見込みであること等から帳簿価額を回収可能価額まで減損し、減損損失として特別損失に計上いたしました。</p> <p>なお、当該資産の回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、正味売却価額は処分価値により算出しております。</p> |              |   |        |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(平成20年1月1日から平成20年12月31日まで)

1. 発行済株式の種類及び総数ならびに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度増<br>加株式数(株) | 当連結会計年度減<br>少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|---------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式   |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式    | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 合計      | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 自己株式    |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注) | 495,233            | 69,881              | 35,151              | 529,963            |
| 合計      | 495,233            | 69,881              | 35,151              | 529,963            |

(注) 自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であり、減少は単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当<br>額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成20年3月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 5               | 平成19年12月31日 | 平成20年3月26日 |

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|-------------|------------|
| 平成21年3月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 利益剰余金 | 5               | 平成20年12月31日 | 平成21年3月25日 |



当連結会計年度（平成21年1月1日から平成21年12月31日まで）

1. 発行済株式の種類及び総数ならびに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 前連結会計年度末<br>株式数（株） | 当連結会計年度増<br>加株式数（株） | 当連結会計年度減<br>少株式数（株） | 当連結会計年度末<br>株式数（株） |
|---------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式   |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式    | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 合計      | 133,689,303        | —                   | —                   | 133,689,303        |
| 自己株式    |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式（注） | 529,963            | 63,299              | 8,707               | 584,555            |
| 合計      | 529,963            | 63,299              | 8,707               | 584,555            |

（注）自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であり、減少は単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配当<br>額（円） | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成21年3月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 666             | 5               | 平成20年12月31日 | 平成21年3月25日 |

(2) 基準日が当期に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるもの

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額（円） | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-----------------|-------|-----------------|-------------|------------|
| 平成22年3月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 665             | 利益剰余金 | 5               | 平成21年12月31日 | 平成22年3月25日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)   |
|--|---|
| ※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に<br>掲記されている科目の金額との関係<br>現金及び預金勘定 5,210百万円<br>預入れ期間が3ヶ月を超える<br>定期預金 $\Delta 33$ " | ※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に<br>掲記されている科目の金額との関係<br>現金及び預金勘定 8,687百万円<br>預入れ期間が3ヶ月を超える<br>定期預金 $\Delta 34$ "<br>当座借越額 $\Delta 66$ "<br>現金及び現金同等物 8,586百万円 |
| 現金及び現金同等物 <u>5,176</u> 百万円   | 現金及び現金同等物 <u>8,586</u> 百万円  |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで) |                             |                             |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
|---|---|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------|-----|----|----|-----------|-----|-----|-----|--------|---|---|---|----|-------|-----|-----|------|--------|-----|-------|----|--------|--------|--------|----------|--------|--|--|----------------------|-----------------------------|----------------------|-----------|----|----|----|-----------|-----|-----|-----|--------|---|---|---|----|-----|-----|-----|----------------|--|------|--------|-----|-------|----|--------|--------|--------|----------|--------|
| <p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高<br/>相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: center;">137</td> <td style="text-align: center;">86</td> <td style="text-align: center;">50</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産その他</td> <td style="text-align: center;">896</td> <td style="text-align: center;">521</td> <td style="text-align: center;">375</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: center;">9</td> <td style="text-align: center;">2</td> <td style="text-align: center;">7</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: center;">1,043</td> <td style="text-align: center;">610</td> <td style="text-align: center;">433</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">212百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">220 〃</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">433百万円</td> </tr> </table> <p>なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産及び無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いことため、「支払利子込み法」により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">205百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">205百万円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。</p> |   | 取得価額<br>相当額<br>(百万円)        | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円) | 機械装置及び運搬具 | 137 | 86 | 50 | 有形固定資産その他 | 896 | 521 | 375 | 無形固定資産 | 9 | 2 | 7 | 合計 | 1,043 | 610 | 433 | 1年以内 | 212百万円 | 1年超 | 220 〃 | 合計 | 433百万円 | 支払リース料 | 205百万円 | 減価償却費相当額 | 205百万円 | <p>1 ファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>① リース資産の内容</p> <p>有形固定資産</p> <p>貸借対照表に計上した固定資産のほか、車両及び事務機器の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。</p> <p>② リース資産の減価償却の方法</p> <p>連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4. 会計処理基準に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。</p> <p>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年12月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(百万円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高<br/>相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td style="text-align: center;">79</td> <td style="text-align: center;">49</td> <td style="text-align: center;">29</td> </tr> <tr> <td>有形固定資産その他</td> <td style="text-align: center;">769</td> <td style="text-align: center;">569</td> <td style="text-align: center;">200</td> </tr> <tr> <td>無形固定資産</td> <td style="text-align: center;">9</td> <td style="text-align: center;">4</td> <td style="text-align: center;">5</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: center;">858</td> <td style="text-align: center;">622</td> <td style="text-align: center;">235</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額等</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">未経過リース料期末残高相当額</td> <td></td> </tr> <tr> <td style="width: 60%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">135百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">100 〃</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">合計</td> <td style="text-align: right;">235百万円</td> </tr> </table> <p>なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産及び無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いことため、「支払利子込み法」により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">204百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">204百万円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p> |  | 取得価額<br>相当額<br>(百万円) | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円) | 機械装置及び運搬具 | 79 | 49 | 29 | 有形固定資産その他 | 769 | 569 | 200 | 無形固定資産 | 9 | 4 | 5 | 合計 | 858 | 622 | 235 | 未経過リース料期末残高相当額 |  | 1年以内 | 135百万円 | 1年超 | 100 〃 | 合計 | 235百万円 | 支払リース料 | 204百万円 | 減価償却費相当額 | 204百万円 |
|   | 取得価額<br>相当額<br>(百万円)                      | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円)        |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 機械装置及び運搬具   | 137                                       | 86                          | 50                          |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 有形固定資産その他   | 896                                       | 521                         | 375                         |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 無形固定資産  | 9   | 2                           | 7                           |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 合計  | 1,043                                     | 610                         | 433                         |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 1年以内  | 212百万円                                    |                             |                             |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 1年超   | 220 〃                                     |                             |                             |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 合計  | 433百万円                                    |                             |                             |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 支払リース料  | 205百万円                                    |                             |                             |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 減価償却費相当額  | 205百万円                                    |                             |                             |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
|   | 取得価額<br>相当額<br>(百万円)                      | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(百万円) | 期末残高<br>相当額<br>(百万円)        |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 機械装置及び運搬具   | 79  | 49                          | 29                          |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 有形固定資産その他   | 769                                       | 569                         | 200                         |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 無形固定資産  | 9   | 4                           | 5                           |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 合計  | 858                                       | 622                         | 235                         |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 未経過リース料期末残高相当額  |   |                             |                             |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 1年以内  | 135百万円                                    |                             |                             |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 1年超   | 100 〃                                     |                             |                             |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 合計  | 235百万円                                    |                             |                             |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 支払リース料  | 204百万円                                    |                             |                             |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |
| 減価償却費相当額  | 204百万円                                    |                             |                             |                      |           |     |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |       |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |  |  |                      |                             |                      |           |    |    |    |           |     |     |     |        |   |   |   |    |     |     |     |                |  |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |

| 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)                                   | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)  |
|---|--|
| 2 オペレーティング・リース取引<br>未経過リース料<br><br>1年以内 25百万円<br>1年超 32 "<br><hr/> 合計 57百万円 | 2 オペレーティング・リース取引<br>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のもの<br>に係る未経過リース料<br><br>1年以内 24百万円<br>1年超 33 "<br><hr/> 合計 58百万円 |

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成20年12月31日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

|                            | 取得原価(百万円) | 連結貸借対照表計上額<br>(百万円) | 差額(百万円) |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 303       | 831                 | 527     |
| (2) その他                    | 62        | 63                  | 1       |
| 小計                         | 366       | 894                 | 528     |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |           |                     |         |
| (1) 株式                     | 262       | 199                 | △63     |
| (2) その他                    | —         | —                   | —       |
| 小計                         | 262       | 199                 | △63     |
| 合計                         | 628       | 1,094               | 465     |

2 前連結会計年度中に売却したその他有価証券(平成20年1月1日から平成20年12月31日まで)

| 売却額(百万円) | 売却益の合計額(百万円) | 売却損の合計額(百万円) |
|----------|--------------|--------------|
| 119      | 8            | —            |

3 時価評価されていない主な有価証券の内容及び連結貸借対照表計上額

|                | 連結貸借対照表計上額(百万円) |
|----------------|-----------------|
| その他有価証券        |                 |
| (1) 非上場株式      | 1,028           |
| (2) 投資事業有限責任組合 | 32              |
| 合計             | 1,060           |

当連結会計年度（平成21年12月31日）

1 その他有価証券で時価のあるもの

|                            | 取得原価（百万円） | 連結貸借対照表計上額<br>（百万円） | 差額（百万円） |
|----------------------------|-----------|---------------------|---------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えるもの  |           |                     |         |
| （1）株式                      | 103       | 386                 | 283     |
| （2）その他                     | 23        | 25                  | 1       |
| 小計                         | 126       | 412                 | 285     |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を<br>超えないもの |           |                     |         |
| （1）株式                      | 293       | 221                 | △72     |
| （2）その他                     | —         | —                   | —       |
| 小計                         | 293       | 221                 | △72     |
| 合計                         | 420       | 633                 | 212     |

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券（平成21年1月1日から平成21年12月31日まで）

| 売却額（百万円） | 売却益の合計額（百万円） | 売却損の合計額（百万円） |
|----------|--------------|--------------|
| 565      | 277          | 26           |

3 時価評価されていない主な有価証券の内容及び連結貸借対照表計上額

|               | 連結貸借対照表計上額（百万円） |
|---------------|-----------------|
| その他有価証券       |                 |
| （1）非上場株式      | 1,037           |
| （2）投資事業有限責任組合 | 0               |
| 合計            | 1,037           |

(デリバティブ取引関係)

1 取引の状況に関する事項

| 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)   | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)  |
|---|--|
| <p>① 取引の内容及び利用目的等<br/>当社の利用しているデリバティブ取引は、通貨関連では為替相場の変動によるリスクを軽減するため為替予約取引を、金利関連では市場金利の変動によるリスクを軽減するため金利スワップを行っております。為替予約は、外貨建金銭債権債務の円貨額を固定する取引であります。金利スワップは変動金利(円)と固定金利(円)または変動金利(円)を交換する取引であります。</p> <p>② 取引に対する取組方針<br/>当社のデリバティブ取引は、将来の為替・金利相場の変動によるリスク回避のみを目的としており、投機目的の取引は行わない方針であります。</p> <p>③ 取引に係るリスクの内容<br/>当社のデリバティブ取引の契約先は、いずれも信用度の高い金融機関であるため、相手先の契約不履行によるいわゆる信用リスクはほとんどないと判断しております。</p> <p>④ 取引に係るリスク管理体制<br/>取引の決定に当たっては、その都度経理担当役員の承認を得ることとしております。</p> | <p>① 取引の内容及び利用目的等<br/>同左</p> <p>② 取引に対する取組方針<br/>同左</p> <p>③ 取引に係るリスクの内容<br/>同左</p> <p>④ 取引に係るリスク管理体制<br/>同左</p> |

2 取引の時価等に関する事項

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益  
前連結会計年度(平成20年12月31日)

(1) 金利関連

| 区分            | 種類        | 契約額等<br>(百万円) | 契約額等のうち<br>1年超<br>(百万円) | 時価(百万円) | 評価損益<br>(百万円) |
|---------------|-----------|---------------|-------------------------|---------|---------------|
| 市場取引以<br>外の取引 | 金利スワップ取引  |               |                         |         |               |
|               | 受取変動・支払変動 | 2,000         | —                       | 2       | △2            |
|               | 合計        | 2,000         | —                       | 2       | △2            |

(注) 1. 時価の算定方法

金利スワップ取引

金利スワップ契約を締結している取引銀行から提示された価格によっております。

2. 上記金利スワップ契約における想定元本額は、この金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスク量を示すものではありません。

3. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引は、記載対象から除いております。

当連結会計年度(平成21年12月31日)

当社グループのデリバティブ取引には、ヘッジ会計を適用しているため、該当事項はありません。

(退職給付関係)

前連結会計年度

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、キャッシュバランスプラン型の確定給付企業年金制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項

|                  | 前連結会計年度<br>(平成20年12月31日) |
|------------------|--------------------------|
| 退職給付債務           | △11,419百万円               |
| 年金資産             | 9,778 "                  |
| 未積立退職給付債務        | △1,641百万円                |
| 会計基準変更時差異の未処理額   | 1,516 "                  |
| 未認識数理計算上の差異      | 2,746 "                  |
| 未認識過去勤務債務(債務の減額) | △1,462 "                 |
| 連結貸借対照表計上額純額     | 1,158百万円                 |
| 前払年金費用           | 1,307 "                  |
| 退職給付引当金          | △149百万円                  |

(注) 国内連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

3 退職給付費用に関する事項

|                 | 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |
|-----------------|---|
| 勤務費用            | 333百万円                                    |
| 利息費用            | 222 "                                     |
| 期待運用収益          | △317 "                                    |
| 過去勤務債務の費用処理額    | △278 "                                    |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 385 "                                     |
| 会計基準変更時差異の費用処理額 | 216 "                                     |
| 退職給付費用          | 561百万円                                    |

(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上しております。

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                | 前連結会計年度<br>(平成20年12月31日) |
|----------------|--------------------------|
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準                   |
| 割引率            | 2.0%                     |
| 期待運用収益率        | 3.0%                     |
| 過去勤務債務の処理年数    | 10年                      |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 10年                      |
| 会計基準変更時差異の処理年数 | 15年                      |



当連結会計年度

1 採用している退職給付制度の概要

当社は、キャッシュバランスプラン型の確定給付企業年金制度を設けております。

2 退職給付債務に関する事項

|                  | 当連結会計年度<br>(平成21年12月31日) |
|------------------|--------------------------|
| 退職給付債務           | △11,311百万円               |
| 年金資産             | 9,622 "                  |
| 未積立退職給付債務        | △1,689百万円                |
| 会計基準変更時差異の未処理額   | 1,299 "                  |
| 未認識数理計算上の差異      | 2,370 "                  |
| 未認識過去勤務債務(債務の減額) | △1,184 "                 |
| 連結貸借対照表計上額純額     | 795百万円                   |
| 前払年金費用           | 950 "                    |
| 退職給付引当金          | △154百万円                  |

(注) 国内連結子会社は、退職給付債務の算定にあたり、簡便法を採用しております。

3 退職給付費用に関する事項

|                 | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで) |
|-----------------|---|
| 勤務費用            | 345百万円                                    |
| 利息費用            | 225 "                                     |
| 期待運用収益          | △293 "                                    |
| 過去勤務債務の費用処理額    | △278 "                                    |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 489 "                                     |
| 会計基準変更時差異の費用処理額 | 216 "                                     |
| 退職給付費用          | 705百万円                                    |

(注) 簡便法を採用している連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上しております。

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

|                | 当連結会計年度<br>(平成21年12月31日) |
|----------------|--------------------------|
| 退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準                   |
| 割引率            | 2.0%                     |
| 期待運用収益率        | 3.0%                     |
| 過去勤務債務の処理年数    | 10年                      |
| 数理計算上の差異の処理年数  | 10年                      |
| 会計基準変更時差異の処理年数 | 15年                      |

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(平成20年1月1日から平成20年12月31日まで)  
該当事項はありません。

当連結会計年度(平成21年1月1日から平成21年12月31日まで)  
該当事項はありません。

(税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(平成20年12月31日)     | 当連結会計年度<br>(平成21年12月31日)     |
|------------------------------|------------------------------|
| 1 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 | 1 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 |
| (繰延税金資産(流動))                 | (繰延税金資産(流動))                 |
| 賞与引当金繰入限度超過額                 | 賞与引当金繰入限度超過額                 |
| 152百万円                       | 153百万円                       |
| たな卸資産評価損否認額                  | たな卸資産評価損否認額                  |
| 611 "                        | 509 "                        |
| 未払金否認額                       | 未払金否認額                       |
| 56 "                         | 119 "                        |
| 未払事業税                        | 未払事業税                        |
| 29 "                         | 38 "                         |
| 繰越外国税額控除                     | 貸倒引当金繰入限度超過額                 |
| 58 "                         | 161 "                        |
| 貸倒引当金繰入限度超過額                 | その他                          |
| 74 "                         | 113 "                        |
| その他                          | 繰延税金資産(流動)小計                 |
| 103 "                        | 1,096百万円                     |
| 繰延税金資産(流動)小計                 | 評価性引当額                       |
| 1,086百万円                     | △1,006百万円                    |
| 評価性引当額                       | 繰延税金資産(流動)合計                 |
| △969百万円                      | 89百万円                        |
| 繰延税金資産(流動)合計                 | 繰延税金負債(流動)との相殺額              |
| 117百万円                       | 二百万円                         |
| 繰延税金負債(流動)との相殺額              | 繰延税金資産(流動)純額                 |
| 一百万円                         | 89百万円                        |
| 繰延税金資産(流動)純額                 | (繰延税金資産(固定))                 |
| 117百万円                       | 繰越欠損金                        |
| (繰延税金資産(固定))                 | 365百万円                       |
| 繰越欠損金                        | 貸倒引当金繰入限度超過額                 |
| 537 "                        | 866 "                        |
| 貸倒引当金繰入限度超過額                 | 減損損失                         |
| 537 "                        | 710 "                        |
| 減損損失                         | 退職給付引当金                      |
| 866 "                        | 55 "                         |
| 退職給付引当金                      | 会員権評価損否認額                    |
| 55 "                         | 14 "                         |
| 会員権評価損否認額                    | 投資有価証券評価損否認額                 |
| 14 "                         | 30 "                         |
| 投資有価証券評価損否認額                 | その他                          |
| 30 "                         | 54 "                         |
| その他                          | 繰延税金資産(固定)小計                 |
| 54 "                         | 1,925百万円                     |
| 繰延税金資産(固定)小計                 | 評価性引当額                       |
| 1,925百万円                     | △1,772百万円                    |
| 評価性引当額                       | 繰延税金資産(固定)合計                 |
| △1,772百万円                    | 152百万円                       |
| 繰延税金資産(固定)合計                 | 繰延税金負債(固定)との相殺額              |
| 152百万円                       | △121百万円                      |
| 繰延税金負債(固定)との相殺額              | 繰延税金資産(固定)純額                 |
| △121百万円                      | 31百万円                        |
| 繰延税金資産(固定)純額                 | (繰延税金負債(流動))                 |
| 31百万円                        | その他                          |
| (繰延税金負債(流動))                 | 0百万円                         |
| その他                          | 繰延税金負債(流動)合計                 |
| 0百万円                         | 0百万円                         |
| 繰延税金負債(流動)合計                 | 繰延税金資産(流動)との相殺額              |
| 0百万円                         | 一百万円                         |
| 繰延税金資産(流動)との相殺額              | 繰延税金負債(流動)純額                 |
| 一百万円                         | 0百万円                         |
| 繰延税金負債(流動)純額                 | (繰延税金負債(固定))                 |
| 0百万円                         | 固定資産圧縮積立金                    |
| (繰延税金負債(固定))                 | 1,426百万円                     |
| 固定資産圧縮積立金                    | 前払年金費用                       |
| 1,426百万円                     | 532 "                        |
| 前払年金費用                       | その他有価証券評価差額金                 |
| 532 "                        | 54 "                         |
| その他有価証券評価差額金                 | その他                          |
| 54 "                         | 267 "                        |
| その他                          | 繰延税金負債(固定)合計額                |
| 267 "                        | 2,280百万円                     |
| 繰延税金負債(固定)合計額                | 繰延税金資産(固定)との相殺額              |
| 2,280百万円                     | △121百万円                      |
| 繰延税金資産(固定)との相殺額              | 繰延税金負債(固定)純額                 |
| △121百万円                      | 2,159百万円                     |
| 繰延税金負債(固定)純額                 | 固定資産圧縮積立金                    |
| 2,159百万円                     | 1,263百万円                     |
| (繰延税金負債(流動))                 | 固定資産圧縮特別勘定積立金                |
| 繰延ヘッジ損益                      | 351 "                        |
| 22百万円                        | 前払年金費用                       |
| その他                          | 386 "                        |
| 2 "                          | その他                          |
| 繰延税金負債(流動)合計                 | 134 "                        |
| 25百万円                        | 繰延税金負債(固定)合計額                |
| 繰延税金資産(流動)との相殺額              | 2,136百万円                     |
| 二百万円                         | 繰延税金資産(固定)との相殺額              |
| 繰延税金負債(流動)純額                 | △8百万円                        |
| 25百万円                        | 繰延税金負債(固定)純額                 |
| (繰延税金負債(固定))                 | 2,127百万円                     |
| 固定資産圧縮積立金                    | 1,263百万円                     |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金                | 351 "                        |
| 前払年金費用                       | 386 "                        |
| その他                          | 134 "                        |
| 134 "                        | 繰延税金負債(固定)合計額                |
| 繰延税金負債(固定)合計額                | 2,136百万円                     |
| 2,136百万円                     | 繰延税金資産(固定)との相殺額              |
| 繰延税金資産(固定)との相殺額              | △8百万円                        |
| △8百万円                        | 繰延税金負債(固定)純額                 |
| 繰延税金負債(固定)純額                 | 2,127百万円                     |

| 前連結会計年度<br>(平成20年12月31日)   | 当連結会計年度<br>(平成21年12月31日)   |
|--|--|
| 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳<br><br><u>税金等調整前当期純損失のため注記を省略しております。</u> | 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳<br><br><u>税金等調整前当期純損失のため注記を省略しております。</u> |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(平成20年1月1日から平成20年12月31日まで)

|                                 | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円)   | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円)    | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円)   |
|---------------------------------|-------------|---------------------|---------------|--------------|---------------|----------------------|---------------|
| I 売上高及び営業損益                     |             |                     |               |              |               |                      |               |
| 売上高                             |             |                     |               |              |               |                      |               |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高             | 67,410      | 6,947               | <u>14,802</u> | 1,670        | <u>90,831</u> | —                    | <u>90,831</u> |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高            | 2           | —                   | —             | 568          | 571           | (571)                | —             |
| 計                               | 67,413      | 6,947               | <u>14,802</u> | 2,238        | <u>91,403</u> | (571)                | <u>90,831</u> |
| 営業費用                            | 67,418      | 6,322               | <u>16,672</u> | 2,294        | <u>92,707</u> | (573)                | <u>92,134</u> |
| 営業利益または<br>営業損失(△)              | △5          | 625                 | <u>△1,869</u> | △55          | <u>△1,304</u> | 1                    | <u>△1,302</u> |
| II 資産、減価償却費、減<br>損損失及び資本的<br>支出 |             |                     |               |              |               |                      |               |
| 資産                              | 49,613      | 7,537               | <u>7,580</u>  | 1,870        | <u>66,601</u> | <u>11,530</u>        | <u>78,132</u> |
| 減価償却費                           | 2,015       | 446                 | 295           | 55           | 2,812         | 594                  | 3,406         |
| 減損損失                            | —           | —                   | <u>733</u>    | —            | <u>733</u>    | —                    | <u>733</u>    |
| 資本的支出                           | 2,570       | 352                 | 165           | 50           | 3,139         | 316                  | 3,456         |

(注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区分しております。

2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品  |
|--------|---|
| 酒類     | 果実酒、ウイスキー類、酒類原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、調味料、スピリッツ、リキュール、低アルコール飲料等 |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等   |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用飼料、魚の養殖等                                       |
| その他    | 不動産及び施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒及び滅菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営等、貨物運送業、保険代理店  |

3. 資産のうち消去または全社の項目に含めた全社資産の金額は115億6百万円であり、その主なものは、当社の管理部門に係る建物、構築物、有価証券等であります。

4. 当社及び国内連結子会社は法人税法改正にともない平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法に基づく減価償却の方法の適用により取得価額の5%に到達した連結会計年度の翌連結会計年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額との差額を5年間にわたり均等償却しております。この変更にともない、従来の方法によった場合に比べて営業利益が酒類事業は62百万円、医薬・化学品事業は88百万円、その他事業は2百万円それぞれ減少しており、飼料事業は営業損失が24百万円増加しております。

当連結会計年度（平成21年1月1日から平成21年12月31日まで）

|                        | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|------------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| I 売上高及び営業損益            |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 売上高                    |             |                     |             |              |            |                      |             |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高    | 59,626      | 7,427               | 12,009      | 1,443        | 80,506     | —                    | 80,506      |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高   | 0           | —                   | —           | 490          | 491        | (491)                | —           |
| 計                      | 59,627      | 7,427               | 12,009      | 1,934        | 80,997     | (491)                | 80,506      |
| 営業費用                   | 59,444      | 6,653               | 14,468      | 2,010        | 82,577     | (491)                | 82,086      |
| 営業利益または<br>営業損失(△)     | 183         | 773                 | △2,458      | △76          | △1,579     | 0                    | △1,579      |
| II 資産、減価償却費及<br>び資本的支出 |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 資産                     | 43,822      | 8,075               | 4,281       | 896          | 57,075     | 13,643               | 70,719      |
| 減価償却費                  | 2,298       | 499                 | 271         | 62           | 3,132      | 582                  | 3,714       |
| 資本的支出                  | 1,525       | 743                 | 207         | 86           | 2,564      | 94                   | 2,658       |

(注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区分しております。

2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品  |
|--------|---|
| 酒類     | 果実酒、酒類原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、調味料、スピリッツ、リキュール等           |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等                                   |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用飼料、魚の養殖等                                 |
| その他    | 不動産及び施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒及び滅菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営等、貨物運送業等 |

3. 資産のうち消去または全社の項目に含めた全社資産の金額は136億3千6百万円であり、その主なものは、当社の管理部門に係る建物、構築物、有価証券等であります。

4. 会計方針の変更

(棚卸資産の評価に関する会計基準)

「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」4(1)に記載のとおり、当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日)を適用しております。この変更にともない、従来の方によった場合に比べて、当連結会計年度の酒類事業及び医薬・化学品事業の営業利益がそれぞれ412百万円、26百万円、飼料事業の営業損失が8百万円減少し、その他事業の営業損失が0百万円増加しております。

5. 追加情報

「連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」4(2)に記載のとおり、当社及び国内連結子会社の機械装置の耐用年数については、当連結会計年度より、法人税法の改正を契機として見直しを行い、改正後の法人税法に基づく耐用年数に変更しております。

この変更にともない、従来の方によった場合に比べて、当連結会計年度の営業利益が 医薬・化学品事業で22百万円増加しております。また、酒類事業で営業利益が147百万円減少し、その他事業で営業損失が1百万円増加しております。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）

全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、その記載を省略しております。

当連結会計年度（平成21年1月1日から平成21年12月31日まで）

全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める「本邦」の割合がいずれも90%を超えているため、その記載を省略しております。

【海外売上高】

前連結会計年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）

海外売上高は、連結売上高の10%未満のため、その記載を省略しております。

当連結会計年度（平成21年1月1日から平成21年12月31日まで）

海外売上高は、連結売上高の10%未満のため、その記載を省略しております。

【関連当事者情報】

前連結会計年度（平成20年1月1日から平成20年12月31日まで）

兄弟会社等

| 属性      | 会社等の名称   | 住所     | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関係内容   |         | 取引の内容   | 取引金額(百万円) | 科目          | 期末残高(百万円)    |
|---------|----------|--------|----------------|------------|-------------------|--------|---------|---------|-----------|-------------|--------------|
|         |          |        |                |            |                   | 役員の兼任等 | 事業上の関係  |         |           |             |              |
| 親会社の子会社 | 麒麟麦酒株式会社 | 東京都中央区 | 30,000         | 酒類の製造・販売   | —                 | 兼任 3名  | 製品の受託製造 | 製品の受託製造 | 14,207    | 売掛金<br>未収入金 | 1,759<br>790 |

取引条件および取引条件の決定方針等

(注) 1. 価格その他の取引条件は、市場実勢、総原価等を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

2. 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高については消費税等を含めております。

当連結会計年度（平成21年1月1日から平成21年12月31日まで）

(追加情報)

当連結会計年度より、「関連当事者の開示に関する会計基準」（企業会計基準第11号 平成18年10月17日）及び「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第13号 平成18年10月17日）を適用しております。

1. 関連当事者との取引

兄弟会社等

| 属性      | 会社等の名称   | 住所     | 資本金または出資金(百万円) | 事業の内容または職業 | 議決権等の所有(被所有)割合(%) | 関係内容   |         | 取引の内容    | 取引金額(百万円) | 科目          | 期末残高(百万円)      |
|---------|----------|--------|----------------|------------|-------------------|--------|---------|----------|-----------|-------------|----------------|
|         |          |        |                |            |                   | 役員の兼任等 | 事業上の関係  |          |           |             |                |
| 親会社の子会社 | 麒麟麦酒株式会社 | 東京都中央区 | 30,000         | 酒類の製造・販売   | —                 | 兼任 3名  | 製品の受託製造 | 製品の受託製造等 | 11,672    | 売掛金<br>未収入金 | 1,469<br>1,079 |

取引条件および取引条件の決定方針等

(注) 1. 価格その他の取引条件は、市場実勢、総原価等を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。

2. 取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高については消費税等を含めております。

2. 親会社または重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

キリンホールディングス株式会社（東京証券取引所、大阪証券取引所、名古屋証券取引所、札幌証券取引所、福岡証券取引所に上場）

(2) 重要な関連会社の要約情報

当連結会計年度において、重要な関連会社は深?萬楽薬業有限公司であり、その要約財務諸表は以下のとおりであります。

流動資産合計 3,626百万円

固定資産合計 1,200百万円

流動負債合計 2,326百万円

固定負債合計 一百万円

純資産合計 2,501百万円

売上高 5,428百万円

税引前当期純利益金額 1,045百万円

当期純利益金額 899百万円



(1株当たり情報)

| 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)                           | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)                           |
|---|---|
| 1株当たり純資産額 313円33銭   | 1株当たり純資産額 292円04銭   |
| 1株当たり当期純損失金額(△) △14円06銭   | 1株当たり当期純損失金額(△) △15円91銭   |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 |

(注) 1. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|  | 前連結会計年度末<br>(平成20年12月31日) | 当連結会計年度末<br>(平成21年12月31日) |
|--|---------------------------|---------------------------|
| 純資産の部の合計額 (百万円)                            | 42,071                    | 39,238                    |
| 純資産の部の合計額から控除する金額 (百万円)<br>(うち少数株主持分(百万円)) | 348<br>(348)              | 366<br>(366)              |
| 普通株式に係る期末の純資産額 (百万円)                       | 41,722                    | 38,871                    |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の<br>普通株式数 (千株)        | 133,159                   | 133,104                   |

2. 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                       | 前連結会計年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) | 当連結会計年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで) |
|-----------------------|---|---|
| 当期純損失(△) (百万円)        | △1,871                                    | △2,117                                    |
| 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損失(△) (百万円) | △1,871                                    | △2,117                                    |
| 普通株式の期中平均株式数 (千株)     | 133,179                                   | 133,125                                   |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

- ⑤【連結附属明細表】  
【社債明細表】  
該当事項はありません。

【借入金等明細表】

| 区分                      | 前期末残高<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------|---------------------|
| 短期借入金                   | 5,342          | 7,414          | 1.16        | —                   |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | 4,048          | 2,033          | 1.23        | —                   |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | —              | 31             | —           | —                   |
| 長期借入金（1年以内に返済予定のものを除く。） | 5,057          | 3,027          | 1.67        | 平成23年6月～<br>平成30年2月 |
| リース債務（1年以内に返済予定のものを除く。） | —              | 79             | —           | 平成23年～<br>平成26年     |
| その他有利子負債（得意先預り金）        | 2,024          | 1,955          | 1.13        | —                   |
| 合計                      | 16,474         | 14,510         | —           | —                   |

- (注) 1. 平均利率は、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。  
2. リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。  
3. 長期借入金及びリース債務（1年以内に返済予定のものを除く。）の連結決算日後5年内における返済予定額は以下のとおりであります。

| 区分    | 1年超2年以内<br>(百万円) | 2年超3年以内<br>(百万円) | 3年超4年以内<br>(百万円) | 4年超5年以内<br>(百万円) |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 長期借入金 | 3,016            | 7                | 0                | 1                |
| リース債務 | 31               | 31               | 15               | 0                |

4. その他の有利子負債（得意先預り金）は現金担保として差入を受けたものであり、返済期限は設定されておりません。

(2)【その他】

当連結会計年度における四半期情報

|                                      | 第1四半期<br>自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日 | 第2四半期<br>自平成21年4月1日<br>至平成21年6月30日 | 第3四半期<br>自平成21年7月1日<br>至平成21年9月30日 | 第4四半期<br>自平成21年10月1日<br>至平成21年12月31日 |
|--------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| 売上高(百万円)                             | 17,506                             | 20,686                             | 17,870                             | 24,443                               |
| 税金等調整前四半期純利益<br>または純損失(△)金額<br>(百万円) | △2,151                             | 1,654                              | △1,576                             | 352                                  |
| 四半期純利益または純損失<br>(△)金額<br>(百万円)       | △2,165                             | 1,377                              | △1,507                             | 178                                  |
| 1株当たり四半期純利益ま<br>たは純損失(△)金額<br>(円)    | △16.27                             | 10.35                              | △11.32                             | 1.34                                 |

2【財務諸表等】

(1)【財務諸表】

①【貸借対照表】

(単位：百万円)

|               | 前事業年度<br>(平成20年12月31日) | 当事業年度<br>(平成21年12月31日) |
|---------------|------------------------|------------------------|
| 資産の部          |                        |                        |
| 流動資産          |                        |                        |
| 現金及び預金        | 4,325                  | 7,256                  |
| 受取手形          | *3 693                 | *3 576                 |
| 売掛金           | *1 20,901              | *1 17,044              |
| 商品            | 5,417                  | —                      |
| 製品            | 3,165                  | —                      |
| 半製品           | 1,565                  | —                      |
| 商品及び製品        | —                      | 7,321                  |
| 原材料           | 3,639                  | —                      |
| 仕掛品           | 332                    | 271                    |
| 貯蔵品           | 296                    | —                      |
| 原材料及び貯蔵品      | —                      | 2,408                  |
| 前渡金           | 387                    | 239                    |
| 前払費用          | 275                    | 351                    |
| 短期貸付金         | *1 599                 | *1 915                 |
| 未収入金          | *1 1,539               | 1,518                  |
| その他           | 100                    | 119                    |
| 貸倒引当金         | △197                   | △408                   |
| 流動資産合計        | 43,042                 | 37,614                 |
| 固定資産          |                        |                        |
| 有形固定資産        |                        |                        |
| 建物            | *4 14,284              | *4 13,223              |
| 減価償却累計額       | △7,058                 | △6,524                 |
| 建物(純額)        | 7,226                  | 6,699                  |
| 構築物           | 4,114                  | 4,098                  |
| 減価償却累計額       | △2,599                 | △2,641                 |
| 構築物(純額)       | 1,515                  | 1,456                  |
| 機械及び装置        | *4 35,845              | *4 31,694              |
| 減価償却累計額       | △28,048                | △25,141                |
| 機械及び装置(純額)    | 7,796                  | 6,552                  |
| 車両運搬具         | 98                     | 92                     |
| 減価償却累計額       | △87                    | △83                    |
| 車両運搬具(純額)     | 10                     | 9                      |
| 工具、器具及び備品     | *4 1,838               | *4 1,824               |
| 減価償却累計額       | △1,519                 | △1,530                 |
| 工具、器具及び備品(純額) | 319                    | 293                    |
| 土地            | 1,401                  | 1,782                  |

(単位：百万円)

|               | 前事業年度<br>(平成20年12月31日) | 当事業年度<br>(平成21年12月31日) |
|---------------|------------------------|------------------------|
| リース資産         | —                      | 107                    |
| 減価償却累計額       | —                      | △14                    |
| リース資産(純額)     | —                      | 92                     |
| 建設仮勘定         | 59                     | 340                    |
| 有形固定資産合計      | 18,329                 | 17,226                 |
| 無形固定資産        |                        |                        |
| 特許権           | 10                     | 10                     |
| 借地権           | 8                      | 5                      |
| 商標権           | 2                      | 2                      |
| ソフトウェア        | 1,549                  | 1,103                  |
| その他           | 2                      | 2                      |
| 無形固定資産合計      | 1,573                  | 1,123                  |
| 投資その他の資産      |                        |                        |
| 投資有価証券        | 2,086                  | 1,639                  |
| 関係会社株式        | 4,567                  | 4,635                  |
| 出資金           | 20                     | 20                     |
| 関係会社出資金       | 2,240                  | 2,240                  |
| 関係会社長期貸付金     | 281                    | 559                    |
| 固定化営業債権       | *1 1,235               | 2,100                  |
| 長期前払費用        | 286                    | 186                    |
| 前払年金費用        | 1,307                  | 950                    |
| 敷金及び保証金       | 606                    | 630                    |
| その他           | —                      | 89                     |
| 貸倒引当金         | △1,339                 | △2,635                 |
| 投資その他の資産合計    | 11,294                 | 10,420                 |
| 固定資産合計        | 31,197                 | 28,771                 |
| 資産合計          | 74,239                 | 66,385                 |
| 負債の部          |                        |                        |
| 流動負債          |                        |                        |
| 支払手形          | 10                     | 8                      |
| 買掛金           | *1 6,384               | 4,279                  |
| 短期借入金         | 3,500                  | 6,500                  |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 4,000                  | 2,000                  |
| 未払金           | *1 3,807               | 3,026                  |
| 未払費用          | 1,169                  | 902                    |
| 未払消費税等        | 158                    | 388                    |
| 未払酒税          | 3,241                  | 2,943                  |
| 未払法人税等        | 102                    | 159                    |
| 預り金           | 215                    | 218                    |
| 得意先預り金        | 2,024                  | 1,955                  |
| 賞与引当金         | 350                    | 354                    |

(単位：百万円)

|               | 前事業年度<br>(平成20年12月31日) | 当事業年度<br>(平成21年12月31日) |
|---------------|------------------------|------------------------|
| 設備関係支払手形      | 106                    | —                      |
| その他           | 94                     | 100                    |
| 流動負債合計        | 25,167                 | 22,836                 |
| 固定負債          |                        |                        |
| 長期借入金         | 5,000                  | 3,000                  |
| 繰延税金負債        | 2,023                  | 1,981                  |
| 投資損失引当金       | —                      | 229                    |
| その他           | 111                    | 162                    |
| 固定負債合計        | 7,135                  | 5,373                  |
| 負債合計          | 32,303                 | 28,210                 |
| 純資産の部         |                        |                        |
| 株主資本          |                        |                        |
| 資本金           | 20,972                 | 20,972                 |
| 資本剰余金         |                        |                        |
| 資本準備金         | 5,343                  | 5,343                  |
| その他資本剰余金      | 11,470                 | 10,917                 |
| 資本剰余金合計       | 16,813                 | 16,260                 |
| 利益剰余金         |                        |                        |
| その他利益剰余金      |                        |                        |
| 固定資産圧縮積立金     | 2,077                  | 1,812                  |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金 | 16                     | 512                    |
| 別途積立金         | 5,000                  | 5,000                  |
| 繰越利益剰余金       | △2,889                 | △6,172                 |
| 利益剰余金合計       | 4,204                  | 1,151                  |
| 自己株式          | △132                   | △141                   |
| 株主資本合計        | 41,857                 | 38,243                 |
| 評価・換算差額等      |                        |                        |
| その他有価証券評価差額金  | 81                     | △101                   |
| 繰延ヘッジ損益       | △3                     | 32                     |
| 評価・換算差額等合計    | 78                     | △68                    |
| 純資産合計         | 41,936                 | 38,175                 |
| 負債純資産合計       | 74,239                 | 66,385                 |

②【損益計算書】

(単位：百万円)

|            | 前事業年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|------------|---|---|
| 売上高        |   |   |
| 製品売上高      | 55,508                                  | 49,955                                  |
| 商品売上高      | 27,003                                  | 21,920                                  |
| 不動産売上高     | 45                                      | 43                                      |
| 売上高合計      | 82,558                                  | 71,919                                  |
| 売上原価       |   |   |
| 製品期首たな卸高   | 5,125                                   | 4,731                                   |
| 商品期首たな卸高   | 6,721                                   | 5,417                                   |
| 当期製品製造原価   | *7 31,172                               | *7 28,782                               |
| 商品仕入高      | 18,959                                  | 13,069                                  |
| 酒税         | 10,752                                  | 9,988                                   |
| 合計         | 72,732                                  | 61,989                                  |
| 製品期末たな卸高   | 4,731                                   | 3,638                                   |
| 商品期末たな卸高   | 5,417                                   | 3,682                                   |
| 他勘定振替高     | —                                       | *8 943                                  |
| 売上原価合計     | 62,582                                  | 53,724                                  |
| 売上総利益      | 19,975                                  | 18,194                                  |
| 販売費及び一般管理費 | *2, *7 21,235                           | *2, *7 19,867                           |
| 営業損失(△)    | △1,260                                  | △1,673                                  |
| 営業外収益      |   |   |
| 受取利息       | 30                                      | 25                                      |
| 受取配当金      | *1 272                                  | *1 186                                  |
| 補助金収入      | 39                                      | 30                                      |
| その他        | 87                                      | 62                                      |
| 営業外収益合計    | 429                                     | 305                                     |
| 営業外費用      |   |   |
| 支払利息       | 199                                     | 183                                     |
| 寄付金        | 13                                      | —                                       |
| 為替差損       | 193                                     | 2                                       |
| その他        | 48                                      | 29                                      |
| 営業外費用合計    | 454                                     | 215                                     |
| 経常損失(△)    | △1,285                                  | △1,582                                  |
| 特別利益       |   |   |
| 固定資産売却益    | *3 131                                  | *3 1,336                                |
| 投資有価証券売却益  | 6                                       | 277                                     |
| 保険差益       | 82                                      | —                                       |
| 事務所移転補償金   | 69                                      | —                                       |
| その他        | *4 23                                   | *4 21                                   |
| 特別利益合計     | 313                                     | 1,636                                   |

(単位：百万円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) |        | 当事業年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |        |
|--------------|---|--------|---|--------|
| 特別損失         |   |        |   |        |
| 前期損益修正損      |   | —      |   | 226    |
| 固定資産除却損      | *5                                      | 145    | *5                                      | 324    |
| 投資有価証券評価損    |   | 10     |   | 26     |
| たな卸資産評価損     |   | —      |   | 943    |
| 貸倒引当金繰入額     |   | —      |   | 477    |
| 投資損失引当金繰入額   |   | —      |   | 229    |
| 固定資産圧縮損      |   | 80     |   | —      |
| 減損損失         | *9                                      | 733    |   | —      |
| その他          | *6                                      | 56     | *6                                      | 69     |
| 特別損失合計       |   | 1,026  |   | 2,296  |
| 税引前当期純損失(△)  |   | △1,999 |   | △2,243 |
| 法人税、住民税及び事業税 |   | 44     |   | 112    |
| 法人税等還付税額     |   | △145   |   | —      |
| 法人税等調整額      |   | △300   |   | 31     |
| 法人税等合計       |   | △401   |   | 143    |
| 当期純損失(△)     |   | △1,597 |   | △2,386 |

【製造原価明細書】

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) |            | 当事業年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで) |            |
|-----------|----------|---|------------|---|------------|
|           |          | 金額 (百万円)                                | 構成比<br>(%) | 金額 (百万円)                                | 構成比<br>(%) |
| I 材料費     | ※        | 20,799                                  | 66.8       | 18,200                                  | 63.4       |
| II 労務費    |          | 2,398                                   | 7.7        | 2,414                                   | 8.4        |
| III 経費    |          | 7,921                                   | 25.5       | 8,107                                   | 28.2       |
| 当期総製造費用   |          | 31,118                                  | 100.0      | 28,721                                  | 100.0      |
| 仕掛品期首たな卸高 |          | 386                                     |            | 332                                     |            |
| 合計        |          | 31,504                                  |            | 29,054                                  |            |
| 仕掛品期末たな卸高 |          | 332                                     |            | 271                                     |            |
| 当期製品製造原価  |          | 31,172                                  |            | 28,782                                  |            |

(注) 原価計算の方法：組別総合原価計算を実施しております。

※このうち主なものは次のとおりであります。

|       | 第92期 (百万円) | 第93期 (百万円) |
|-------|------------|------------|
| 外注費   | 2,133      | 2,327      |
| 減価償却費 | 2,519      | 2,484      |
| 手数料   | 279        | 478        |
| 光熱水道料 | 857        | 761        |
| 運賃保管料 | 579        | 497        |



③【株主資本等変動計算書】

(単位：百万円)

|                  | 前事業年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|------------------|---|---|
| 株主資本             |   |   |
| 資本金              |   |   |
| 前期末残高            | 20,972                                  | 20,972                                  |
| 当期変動額            |   |   |
| 当期変動額合計          | —                                       | —                                       |
| 当期末残高            | 20,972                                  | 20,972                                  |
| 資本剰余金            |   |   |
| 資本準備金            |   |   |
| 前期末残高            | 5,343                                   | 5,343                                   |
| 当期変動額            |   |   |
| 当期変動額合計          | —                                       | —                                       |
| 当期末残高            | 5,343                                   | 5,343                                   |
| その他資本剰余金         |   |   |
| 前期末残高            | 11,472                                  | 11,470                                  |
| 当期変動額            |   |   |
| 自己株式の処分          | △2                                      | △0                                      |
| 分社型の会社分割による減少    | —                                       | △551                                    |
| 当期変動額合計          | △2                                      | △552                                    |
| 当期末残高            | 11,470                                  | 10,917                                  |
| 資本剰余金合計          |   |   |
| 前期末残高            | 16,815                                  | 16,813                                  |
| 当期変動額            |   |   |
| 自己株式の処分          | △2                                      | △0                                      |
| 分社型の株式分割による減少    | —                                       | △551                                    |
| 当期変動額合計          | △2                                      | △552                                    |
| 当期末残高            | 16,813                                  | 16,260                                  |
| 利益剰余金            |   |   |
| その他利益剰余金         |   |   |
| 固定資産圧縮積立金        |   |   |
| 前期末残高            | 2,406                                   | 2,077                                   |
| 当期変動額            |   |   |
| 固定資産圧縮積立金の積立     | —                                       | 116                                     |
| 固定資産圧縮積立金の取崩     | △329                                    | △382                                    |
| 当期変動額合計          | △329                                    | △265                                    |
| 当期末残高            | 2,077                                   | 1,812                                   |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金    |   |   |
| 前期末残高            | —                                       | 16                                      |
| 当期変動額            |   |   |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の積立 | 16                                      | 512                                     |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の取崩 | —                                       | △16                                     |

(単位：百万円)

|                  | 前事業年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|------------------|---|---|
| 当期変動額合計          | 16                                      | 495                                     |
| 当期末残高            | 16                                      | 512                                     |
| 別途積立金            |   |   |
| 前期末残高            | 5,000                                   | 5,000                                   |
| 当期変動額            | —                                       | —                                       |
| 当期変動額合計          | —                                       | —                                       |
| 当期末残高            | 5,000                                   | 5,000                                   |
| 繰越利益剰余金          |   |   |
| 前期末残高            | △937                                    | △2,889                                  |
| 当期変動額            |   |   |
| 固定資産圧縮積立金の積立     | —                                       | △116                                    |
| 固定資産圧縮積立金の取崩     | 329                                     | 382                                     |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の積立 | △16                                     | △512                                    |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の取崩 | —                                       | 16                                      |
| 剰余金の配当           | △666                                    | △666                                    |
| 当期純損失(△)         | △1,597                                  | △2,386                                  |
| 当期変動額合計          | △1,951                                  | △3,282                                  |
| 当期末残高            | △2,889                                  | △6,172                                  |
| 利益剰余金合計          |   |   |
| 前期末残高            | 6,469                                   | 4,204                                   |
| 当期変動額            |   |   |
| 固定資産圧縮積立金の積立     | —                                       | —                                       |
| 固定資産圧縮積立金の取崩     | —                                       | —                                       |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の積立 | —                                       | —                                       |
| 固定資産圧縮特別勘定積立金の取崩 | —                                       | —                                       |
| 剰余金の配当           | △666                                    | △666                                    |
| 当期純損失(△)         | △1,597                                  | △2,386                                  |
| 当期変動額合計          | △2,264                                  | △3,052                                  |
| 当期末残高            | 4,204                                   | 1,151                                   |
| 自己株式             |   |   |
| 前期末残高            | △128                                    | △132                                    |
| 当期変動額            |   |   |
| 自己株式の取得          | △14                                     | △11                                     |
| 自己株式の処分          | 10                                      | 2                                       |
| 当期変動額合計          | △4                                      | △8                                      |
| 当期末残高            | △132                                    | △141                                    |
| 株主資本合計           |   |   |
| 前期末残高            | 44,129                                  | 41,857                                  |
| 当期変動額            |   |   |
| 剰余金の配当           | △666                                    | △666                                    |

(単位：百万円)

|                     | 前事業年度<br>(自 平成20年1月1日<br>至 平成20年12月31日) | 当事業年度<br>(自 平成21年1月1日<br>至 平成21年12月31日) |
|---------------------|---|---|
| 当期純損失(△)            | △1,597                                  | △2,386                                  |
| 自己株式の取得             | △14                                     | △11                                     |
| 自己株式の処分             | 7                                       | 1                                       |
| 分社型の会社分割による減少       | —                                       | △551                                    |
| 当期変動額合計             | △2,271                                  | △3,613                                  |
| 当期末残高               | 41,857                                  | 38,243                                  |
| 評価・換算差額等            |   |   |
| 其他有価証券評価差額金         |   |   |
| 前期末残高               | 583                                     | 81                                      |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △501                                    | △182                                    |
| 当期変動額合計             | △501                                    | △182                                    |
| 当期末残高               | 81                                      | △101                                    |
| 繰延ヘッジ損益             |   |   |
| 前期末残高               | 7                                       | △3                                      |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △11                                     | 35                                      |
| 当期変動額合計             | △11                                     | 35                                      |
| 当期末残高               | △3                                      | 32                                      |
| 評価・換算差額等合計          |   |   |
| 前期末残高               | 590                                     | 78                                      |
| 当期変動額               |   |   |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △512                                    | △147                                    |
| 当期変動額合計             | △512                                    | △147                                    |
| 当期末残高               | 78                                      | △68                                     |
| 純資産合計               |   |   |
| 前期末残高               | 44,720                                  | 41,936                                  |
| 当期変動額               |   |   |
| 剰余金の配当              | △666                                    | △666                                    |
| 当期純損失(△)            | △1,597                                  | △2,386                                  |
| 自己株式の取得             | △14                                     | △11                                     |
| 自己株式の処分             | 7                                       | 1                                       |
| 分社型の会社分割による減少       | —                                       | △551                                    |
| 株主資本以外の項目の当期変動額(純額) | △512                                    | △147                                    |
| 当期変動額合計             | △2,784                                  | △3,761                                  |
| 当期末残高               | 41,936                                  | 38,175                                  |

【重要な会計方針】

|                         | 前事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)   | 当事業年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)  |
|-------------------------|---|--|
| 1 有価証券の評価基準及び<br>評価方法   | (1) 子会社株式及び関連会社株式<br>移動平均法による原価法<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>決算日の市場価格等に基づく時価法<br>(評価差額は全部純資産直入法により<br>処理し、売却原価は移動平均法により<br>算定)<br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法 | (1) 子会社株式及び関連会社株式<br>同左<br>(2) その他有価証券<br>時価のあるもの<br>同左<br><br>時価のないもの<br>同左   |
| 2 デリバティブの評価基準<br>及び評価方法 | 時価法   | 同左   |
| 3 たな卸資産の評価基準及<br>び評価方法  | 移動平均法による原価法   | ①商品及び製品、仕掛品、原材料及び貯<br>蔵品<br>移動平均法による原価法(貸借対照表価<br>額については収益性の低下に基づく簿価<br>切下げの方法)<br>(会計方針の変更)<br>通常の販売目的で保有するたな卸資産に<br>ついては、従来、主として移動平均法によ<br>る原価法によっておりましたが、当事業年<br>度より「棚卸資産の評価に関する会計基<br>準」(企業会計基準第9号 平成18年7月<br>5日)を適用し、主として移動平均法によ<br>る原価法(貸借対照表価額については収<br>益性の低下に基づく簿価切下げの方法)<br>により算定しております。また、本会計基<br>準を期首在庫の評価から適用したとみな<br>し、期首在庫に含まれる変更差額を「たな<br>卸資産評価損」として特別損失に943百万<br>円計上しております。<br>なお、この変更にともない、従来、販売費<br>及び一般管理費に計上していた「たな卸<br>資産処分損」は売上原価に計上しており<br>ます。<br>これにより、従来の方法によった場合に<br>比べて、売上総利益が358百万円増加し、営<br>業損失及び経常損失がそれぞれ462百万円<br>減少しております。また、税引前当期純損<br>失が481百万円増加しております。 |

|                | 前事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで) |        |           |       |   |         |        |           |       |
|----------------|--|---|--------|-----------|-------|---|---------|--------|-----------|-------|
| 4 固定資産の減価償却の方法 | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法<br/>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっております。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>10～45年</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>4～12年</td> </tr> </table> <p>(追加情報)<br/>当事業年度より、法人税法の改正にともない平成19年3月31日以前に取得した資産については、改正前の法人税法の適用により取得価額の5%に到達した事業年度の翌事業年度より、取得価額の5%相当額と備忘価額の差額を5年間にわたり均等償却し、減価償却費に含めて計上しております。<br/>これにより、<u>営業損失、経常損失及び税引前当期純損失が166百万円増加</u>しております。</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>定額法<br/>なお、ソフトウェア（自社利用分）については、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。</p> | 建物及び構築物                                 | 10～45年 | 機械装置及び運搬具 | 4～12年 | <p>(1) 有形固定資産（リース資産を除く）<br/>定率法<br/>ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物については定額法によっております。<br/>なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。</p> <table border="0"> <tr> <td>建物及び構築物</td> <td>10～45年</td> </tr> <tr> <td>機械装置及び運搬具</td> <td>4～10年</td> </tr> </table> <p>(追加情報)<br/>機械及び装置の耐用年数については、当事業年度より、法人税法の改正を契機として見直しを行い、改正後の法人税法に基づく耐用年数に変更しております。<br/>これにより、<u>当事業年度の営業損失、経常損失及び税引前当期純損失が125百万円増加</u>しております。</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>同左</p> <p>(3) リース資産<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。<br/>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年12月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。</p> | 建物及び構築物 | 10～45年 | 機械装置及び運搬具 | 4～10年 |
| 建物及び構築物        | 10～45年   |   |        |           |       |   |         |        |           |       |
| 機械装置及び運搬具      | 4～12年  |   |        |           |       |   |         |        |           |       |
| 建物及び構築物        | 10～45年   |   |        |           |       |   |         |        |           |       |
| 機械装置及び運搬具      | 4～10年  |   |        |           |       |   |         |        |           |       |

|            | 前事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)  |
|------------|--|--|
| 5 引当金の計上基準 | <p>(1) 貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、将来の賞与支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。</p> <p>(3) 役員賞与引当金<br/>役員の賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、計上しております。<br/>なお、会計基準変更時差異(3,249百万円)については、15年による按分額を費用処理しております。<br/>また、数理計算上の差異は、各期の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により、それぞれ発生の翌事業年度から損益処理しております。<br/>過去勤務債務は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10年)による定額法により損益処理しております。</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金</p> <p>(追加情報)<br/>当社は役員、執行役員及び執行理事の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しておりましたが、平成20年3月25日開催の定時株主総会において、当社役員、執行役員及び執行理事の退職慰労金制度の廃止及び打ち切り支給を決議いたしました。<br/>これにより当事業年度より当社役員、執行役員及び執行理事に対する役員退職慰労金を全額取崩し、打ち切り支給にともなう未払額107百万円を固定負債の「その他」に含めて計上しております。</p> | <p>(1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2) 賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3) 役員賞与引当金<br/>同左</p> <p>(4) 退職給付引当金<br/>同左</p> <p>(5) 役員退職慰労引当金</p> <p>(6) 投資損失引当金<br/>関係会社等に対する投資に伴う損失に備えるため、財政状態等を勘案し、必要と認められる額を計上しております。</p> |

|                      | 前事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)   |
|----------------------|--|---|
| 6 リース取引の処理方法         | リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。   |   |
| 7 ヘッジ会計の方法           | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>繰延ヘッジ処理によっております。<br/>なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理によっております。特例処理の要件を満たしている金利スワップについては特例処理によっております。</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>デリバティブ取引 (為替予約取引、金利スワップ取引)<br/>ヘッジ対象<br/>相場変動等による損失の可能性がある、相場変動等が評価に反映されていないもの及びキャッシュ・フローが固定され、その変動が回避されるもの。</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>当社の内規に基づき、通貨及び金利の取引における市場相場変動及びキャッシュ・フロー変動に対するリスク回避を目的としてデリバティブ取引を利用しており、投機目的の取引は行っておりません。</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>ヘッジの有効性の判定は、原則としてヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とヘッジ手段の相場変動またはキャッシュ・フロー変動の累計とを比較し、両者の変動額等を基礎にして判断することとっております。</p> | <p>(1) ヘッジ会計の方法<br/>同左</p> <p>(2) ヘッジ手段とヘッジ対象<br/>ヘッジ手段<br/>同左<br/>ヘッジ対象<br/>同左</p> <p>(3) ヘッジ方針<br/>同左</p> <p>(4) ヘッジ有効性評価の方法<br/>同左</p> |
| 8 その他財務諸表作成のための重要な事項 | (1) 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。   | (1) 消費税等の会計処理<br>同左   |

【会計処理方法の変更】

| 前事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) | 当事業年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)  |
|---|--|
|   | <p>(リース取引に関する会計基準)<br/>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当事業年度より「リース取引に関する会計基準」(企業会計基準第13号(平成5年6月17日(企業会計審議会第一部会)、平成19年3月30日改正))及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第16号(平成6年1月18日(日本公認会計士協会 会計制度委員会)、平成19年3月30日改正))を適用し、通常の売買取引に係る会計処理によっております。</p> <p>なお、リース取引開始日が適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。これによる損益に与える影響はありません。</p> |

【表示方法の変更】

| 前事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)  |
|--|--|
| <p>(貸借対照表)<br/>前事業年度まで区分掲記しておりました「長期預り金」は、金額的重要性が乏しくなったため、固定負債の「その他」に含めて表示しております。<br/>なお、当事業年度の「長期預り金」は4百万円でありませぬ。</p> <p>(損益計算書)<br/>前事業年度まで区分掲記しておりました「売上割引」は、営業外費用の総額の100分の10以下となったため、営業外費用の「その他」に含めて表示しております。<br/>なお、当事業年度の「売上割引」は0百万円であります。</p> | <p>(貸借対照表)<br/>「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」(平成20年8月7日内閣府令第50号)が適用となることにともない、前事業年度まで区分掲記しておりました「商品」、「製品」及び「半製品」は、「商品及び製品」として、「原材料」と「貯蔵品」は、「原材料及び貯蔵品」として一括掲記しております。<br/>なお、前事業年度の「商品及び製品」、「原材料及び貯蔵品」は、それぞれ10,149百万円、3,935百万円であります。</p> <p>(損益計算書)<br/>前事業年度まで区分掲記しておりました「寄付金」は、営業外費用の総額の100分の10以下となったため、営業外費用の「その他」に含めて表示しております。<br/>なお、当事業年度の「寄付金」は5百万円であります。</p> |



【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成20年12月31日)  |          | 当事業年度<br>(平成21年12月31日)  |          |
|---|----------|---|----------|
| ※1 関係会社に対する主な資産及び負債は次のとおりであります。   |          | ※1 関係会社に対する主な資産及び負債は次のとおりであります。   |          |
| 科目  | 金額       | 科目  | 金額       |
| 売掛金   | 1,838百万円 | 売掛金   | 1,053百万円 |
| 短期貸付金   | 599 "    | 短期貸付金   | 915 "    |
| 未収入金  | 23 "     |   |          |
| 固定化営業債権   | 179 "    |   |          |
| 買掛金   | 135 "    |   |          |
| 未払金   | 149 "    |   |          |
| 2 偶発債務<br>従業員の金融機関借入金に対し保証を行っております。   |          | 2 偶発債務<br>従業員の金融機関借入金に対し保証を行っております。   |          |
| 保証先   | 保証額      | 保証先   | 保証額      |
| 従業員(提携カードローン)   | 56百万円    | 従業員(提携カードローン)   | 52百万円    |
| 従業員(住宅貸付金)  | 139 "    | 従業員(住宅貸付金)  | 93 "     |
| 合計  | 195百万円   | 合計  | 146百万円   |
| ※3 決算期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当決算期末日が金融機関の休日であったため次の決算期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。 |          | ※3 決算期末日満期手形の会計処理は、手形交換日をもって決済処理しております。なお、当決算期末日が金融機関の休日であったため次の決算期末日満期手形が決算期末日残高に含まれております。 |          |
| 受取手形  | 202百万円   | 受取手形  | 166百万円   |
| ※4 圧縮記帳額  |          | ※4 圧縮記帳額  |          |
| 建物  | 2百万円     | 建物  | 2百万円     |
| 機械及び装置  | 80 "     | 機械及び装置  | 80 "     |
| 工具、器具及び備品   | 127 "    | 工具、器具及び備品   | 127 "    |

(損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで) |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
|--|---|----------|------|---------|-------|-------|-----|---------|-------|---------|----------|-------|--------|-------|-------|-------|-----|-------|-----|-------|-------|-------|----------|-------|----------|-------|-----|------|-------|-----|----|-------|-----------|-----|----|--------|--------|-------|----|-------|----|-------|-----|------|--------|------|-----|-----|----|--------|-------------|-------|---------|------|--|-------|----------|------|---------|-------|-------|-----|---------|-------|---------|-------|-------|----------|-------|--------|-------|-------|-------|-----|-------|-----|-------|------|-------|-------|-------|----------|---------|-------|------|----|---------|-----------|-----|----|----------|-----------|-------|----|-------|----|-------|-----|------|--------|-------|-----|------|----|--------|--------|-------|-----------|------|
| <p>※1 関係会社との主な取引は次のとおりであります。<br/>受取配当金 223百万円</p> <p>※2 販売費と一般管理費のおよその割合は販売費59%・一般管理費41%であります。<br/>販売費及び一般管理費のうち、主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">3,624百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;">3,027 "</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">873 "</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,708 "</td></tr> <tr><td>給与手当等</td><td style="text-align: right;">5,222 "</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">239 "</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">404 "</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">627 "</td></tr> <tr><td>手数料</td><td style="text-align: right;">695 "</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">903 "</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">788 "</td></tr> <tr><td>たな卸資産処分損</td><td style="text-align: right;">307 "</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">867 "</td></tr> </table> <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>構築物</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td>車両運搬具</td><td style="text-align: right;">1 "</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">130 "</td></tr> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td style="text-align: right;">0 "</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">131百万円</td></tr> </table> <p>※4 特別利益その他の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>子会社清算益</td><td style="text-align: right;">23百万円</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">23百万円</td></tr> </table> <p>※5 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">34百万円</td></tr> <tr><td>構築物</td><td style="text-align: right;">10 "</td></tr> <tr><td>機械及び装置</td><td style="text-align: right;">93 "</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">7 "</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">145百万円</td></tr> </table> <p>※6 その他の主な内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>事業移管にともなう損失</td><td style="text-align: right;">21百万円</td></tr> <tr><td>事務所移転費用</td><td style="text-align: right;">20 "</td></tr> </table> | 販売促進費                                   | 3,624百万円 | 支払運賃 | 3,027 " | 広告宣伝費 | 873 " | 保管料 | 1,708 " | 給与手当等 | 5,222 " | 賞与引当金繰入額 | 239 " | 退職給付費用 | 404 " | 減価償却費 | 627 " | 手数料 | 695 " | 賃借料 | 903 " | 研究開発費 | 788 " | たな卸資産処分損 | 307 " | 貸倒引当金繰入額 | 867 " | 構築物 | 0百万円 | 車両運搬具 | 1 " | 土地 | 130 " | 工具、器具及び備品 | 0 " | 合計 | 131百万円 | 子会社清算益 | 23百万円 | 合計 | 23百万円 | 建物 | 34百万円 | 構築物 | 10 " | 機械及び装置 | 93 " | その他 | 7 " | 合計 | 145百万円 | 事業移管にともなう損失 | 21百万円 | 事務所移転費用 | 20 " | <p>※1 関係会社との主な取引は次のとおりであります。<br/>受取配当金 146百万円</p> <p>※2 販売費と一般管理費のおよその割合は販売費56%・一般管理費44%であります。<br/>販売費及び一般管理費のうち、主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>販売促進費</td><td style="text-align: right;">2,956百万円</td></tr> <tr><td>支払運賃</td><td style="text-align: right;">2,801 "</td></tr> <tr><td>広告宣伝費</td><td style="text-align: right;">810 "</td></tr> <tr><td>保管料</td><td style="text-align: right;">1,457 "</td></tr> <tr><td>給与手当等</td><td style="text-align: right;">4,391 "</td></tr> <tr><td>法定福利費</td><td style="text-align: right;">604 "</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">232 "</td></tr> <tr><td>退職給付費用</td><td style="text-align: right;">519 "</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">658 "</td></tr> <tr><td>手数料</td><td style="text-align: right;">651 "</td></tr> <tr><td>賃借料</td><td style="text-align: right;">281 "</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td style="text-align: right;">654 "</td></tr> <tr><td>研究開発費</td><td style="text-align: right;">740 "</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">1,040 "</td></tr> </table> <p>※3 固定資産売却益の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>車両運搬具</td><td style="text-align: right;">0百万円</td></tr> <tr><td>土地</td><td style="text-align: right;">1,335 "</td></tr> <tr><td>工具、器具及び備品</td><td style="text-align: right;">0 "</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">1,336百万円</td></tr> </table> <p>※4 特別利益その他の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>ゴルフ会員権売却益</td><td style="text-align: right;">21百万円</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">21百万円</td></tr> </table> <p>※5 固定資産除却損の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>建物</td><td style="text-align: right;">55百万円</td></tr> <tr><td>構築物</td><td style="text-align: right;">12 "</td></tr> <tr><td>機械及び装置</td><td style="text-align: right;">241 "</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">15 "</td></tr> <tr><td>合計</td><td style="text-align: right;">324百万円</td></tr> </table> <p>※6 その他の主な内訳は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>子会社清算損</td><td style="text-align: right;">37百万円</td></tr> <tr><td>投資有価証券売却損</td><td style="text-align: right;">26 "</td></tr> </table> | 販売促進費 | 2,956百万円 | 支払運賃 | 2,801 " | 広告宣伝費 | 810 " | 保管料 | 1,457 " | 給与手当等 | 4,391 " | 法定福利費 | 604 " | 賞与引当金繰入額 | 232 " | 退職給付費用 | 519 " | 減価償却費 | 658 " | 手数料 | 651 " | 賃借料 | 281 " | 地代家賃 | 654 " | 研究開発費 | 740 " | 貸倒引当金繰入額 | 1,040 " | 車両運搬具 | 0百万円 | 土地 | 1,335 " | 工具、器具及び備品 | 0 " | 合計 | 1,336百万円 | ゴルフ会員権売却益 | 21百万円 | 合計 | 21百万円 | 建物 | 55百万円 | 構築物 | 12 " | 機械及び装置 | 241 " | その他 | 15 " | 合計 | 324百万円 | 子会社清算損 | 37百万円 | 投資有価証券売却損 | 26 " |
| 販売促進費  | 3,624百万円                                |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 支払運賃   | 3,027 "                                 |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 広告宣伝費  | 873 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 保管料  | 1,708 "                                 |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 給与手当等  | 5,222 "                                 |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 賞与引当金繰入額   | 239 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 退職給付費用   | 404 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 減価償却費  | 627 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 手数料  | 695 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 賃借料  | 903 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 研究開発費  | 788 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| たな卸資産処分損   | 307 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 貸倒引当金繰入額   | 867 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 構築物  | 0百万円                                    |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 車両運搬具  | 1 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 土地   | 130 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 工具、器具及び備品  | 0 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 合計   | 131百万円                                  |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 子会社清算益   | 23百万円                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 合計   | 23百万円                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 建物   | 34百万円                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 構築物  | 10 "                                    |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 機械及び装置   | 93 "                                    |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| その他  | 7 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 合計   | 145百万円                                  |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 事業移管にともなう損失  | 21百万円                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 事務所移転費用  | 20 "                                    |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 販売促進費  | 2,956百万円                                |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 支払運賃   | 2,801 "                                 |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 広告宣伝費  | 810 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 保管料  | 1,457 "                                 |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 給与手当等  | 4,391 "                                 |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 法定福利費  | 604 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 賞与引当金繰入額   | 232 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 退職給付費用   | 519 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 減価償却費  | 658 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 手数料  | 651 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 賃借料  | 281 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 地代家賃   | 654 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 研究開発費  | 740 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 貸倒引当金繰入額   | 1,040 "                                 |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 車両運搬具  | 0百万円                                    |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 土地   | 1,335 "                                 |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 工具、器具及び備品  | 0 "                                     |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 合計   | 1,336百万円                                |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| ゴルフ会員権売却益  | 21百万円                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 合計   | 21百万円                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 建物   | 55百万円                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 構築物  | 12 "                                    |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 機械及び装置   | 241 "                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| その他  | 15 "                                    |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 合計   | 324百万円                                  |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 子会社清算損   | 37百万円                                   |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |
| 投資有価証券売却損  | 26 "                                    |          |      |         |       |       |     |         |       |         |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |       |       |          |       |          |       |     |      |       |     |    |       |           |     |    |        |        |       |    |       |    |       |     |      |        |      |     |     |    |        |             |       |         |      |  |       |          |      |         |       |       |     |         |       |         |       |       |          |       |        |       |       |       |     |       |     |       |      |       |       |       |          |         |       |      |    |         |           |     |    |          |           |       |    |       |    |       |     |      |        |       |     |      |    |        |        |       |           |      |

| 前事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで) |           |        |      |      |                  |  |       |        |                  |              |           |        |                    |              |           |        |                  |              |           |      |   |  |  |        |
|--|---|-----------|--------|------|------|------------------|--|-------|--------|------------------|--------------|-----------|--------|--------------------|--------------|-----------|--------|------------------|--------------|-----------|------|---|--|--|--------|
| <p>※7 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">一般管理費</td> <td style="text-align: right;">788百万円</td> </tr> <tr> <td>当期製造費用</td> <td style="text-align: right;">54 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">843百万円</td> </tr> </table>   | 一般管理費                                   | 788百万円    | 当期製造費用 | 54 " | 合計   | 843百万円           | <p>※7 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費は、次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">一般管理費</td> <td style="text-align: right;">740百万円</td> </tr> <tr> <td>当期製造費用</td> <td style="text-align: right;">28 "</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">769百万円</td> </tr> </table> <p>※8 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;">特別損失への振替高</td> <td style="text-align: right;">943百万円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">943百万円</td> </tr> </table> | 一般管理費 | 740百万円 | 当期製造費用           | 28 "         | 合計        | 769百万円 | 特別損失への振替高          | 943百万円       | 合計        | 943百万円 |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 一般管理費  | 788百万円                                  |           |        |      |      |                  |  |       |        |                  |              |           |        |                    |              |           |        |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 当期製造費用   | 54 "                                    |           |        |      |      |                  |  |       |        |                  |              |           |        |                    |              |           |        |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 合計   | 843百万円                                  |           |        |      |      |                  |  |       |        |                  |              |           |        |                    |              |           |        |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 一般管理費  | 740百万円                                  |           |        |      |      |                  |  |       |        |                  |              |           |        |                    |              |           |        |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 当期製造費用   | 28 "                                    |           |        |      |      |                  |  |       |        |                  |              |           |        |                    |              |           |        |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 合計   | 769百万円                                  |           |        |      |      |                  |  |       |        |                  |              |           |        |                    |              |           |        |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 特別損失への振替高  | 943百万円                                  |           |        |      |      |                  |  |       |        |                  |              |           |        |                    |              |           |        |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 合計   | 943百万円                                  |           |        |      |      |                  |  |       |        |                  |              |           |        |                    |              |           |        |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| <p>※9 当社は、以下の資産について減損損失を計上しております。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">場所</th> <th style="width: 20%;">主要な用途</th> <th style="width: 15%;">種類</th> <th style="width: 50%;">減損損失</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>八代工場<br/>(熊本県八代市)</td> <td>水産飼料<br/>生産設備</td> <td>建物等</td> <td style="text-align: right;">653百万円</td> </tr> <tr> <td>境港工場<br/>(鳥取県境港市)</td> <td>水産飼料<br/>生産設備</td> <td>機械装置<br/>等</td> <td style="text-align: right;">38 "</td> </tr> <tr> <td>宇和島工場<br/>(愛媛県宇和島市)</td> <td>水産飼料<br/>生産設備</td> <td>機械装置<br/>等</td> <td style="text-align: right;">23 "</td> </tr> <tr> <td>石巻工場<br/>(宮城県石巻市)</td> <td>水産飼料<br/>生産設備</td> <td>機械装置<br/>等</td> <td style="text-align: right;">17 "</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">計</td> <td></td> <td></td> <td style="text-align: right;">733百万円</td> </tr> </tbody> </table> <p>当社は、原則として事業別および工場別に資産のグループ化を行っております。</p> <p>上記資産は、営業から生ずる損益が継続してマイナスとなる見込みであること等から帳簿価額を回収可能価額まで減損し、減損損失として特別損失に計上いたしました。</p> <p>なお、当該資産の回収可能価額は、正味売却価額により測定しており、正味売却価額は処分価値により算出しております。</p> |   | 場所        | 主要な用途  | 種類   | 減損損失 | 八代工場<br>(熊本県八代市) | 水産飼料<br>生産設備   | 建物等   | 653百万円 | 境港工場<br>(鳥取県境港市) | 水産飼料<br>生産設備 | 機械装置<br>等 | 38 "   | 宇和島工場<br>(愛媛県宇和島市) | 水産飼料<br>生産設備 | 機械装置<br>等 | 23 "   | 石巻工場<br>(宮城県石巻市) | 水産飼料<br>生産設備 | 機械装置<br>等 | 17 " | 計 |  |  | 733百万円 |
| 場所   | 主要な用途                                   | 種類        | 減損損失   |      |      |                  |  |       |        |                  |              |           |        |                    |              |           |        |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 八代工場<br>(熊本県八代市)   | 水産飼料<br>生産設備                            | 建物等       | 653百万円 |      |      |                  |  |       |        |                  |              |           |        |                    |              |           |        |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 境港工場<br>(鳥取県境港市)   | 水産飼料<br>生産設備                            | 機械装置<br>等 | 38 "   |      |      |                  |  |       |        |                  |              |           |        |                    |              |           |        |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 宇和島工場<br>(愛媛県宇和島市)   | 水産飼料<br>生産設備                            | 機械装置<br>等 | 23 "   |      |      |                  |  |       |        |                  |              |           |        |                    |              |           |        |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 石巻工場<br>(宮城県石巻市)   | 水産飼料<br>生産設備                            | 機械装置<br>等 | 17 "   |      |      |                  |  |       |        |                  |              |           |        |                    |              |           |        |                  |              |           |      |   |  |  |        |
| 計  |   |           | 733百万円 |      |      |                  |  |       |        |                  |              |           |        |                    |              |           |        |                  |              |           |      |   |  |  |        |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(平成20年1月1日から平成20年12月31日まで)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|          | 前期末株式数<br>(株) | 当期増加株式数<br>(株) | 当期減少株式数<br>(株) | 当期末株式数<br>(株) |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 自己株式     |               |                |                |               |
| 普通株式 (注) | 435,900       | 69,881         | 35,151         | 470,630       |
| 合計       | 435,900       | 69,881         | 35,151         | 470,630       |

(注) 自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であり、減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

当事業年度(平成21年1月1日から平成21年12月31日まで)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

|          | 前期末株式数<br>(株) | 当期増加株式数<br>(株) | 当期減少株式数<br>(株) | 当期末株式数<br>(株) |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 自己株式     |               |                |                |               |
| 普通株式 (注) | 470,630       | 63,299         | 8,707          | 525,222       |
| 合計       | 470,630       | 63,299         | 8,707          | 525,222       |

(注) 自己株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取による増加分であり、減少は、単元未満株式の買増請求による売渡分であります。

(リース取引関係)

| 前事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)  | 当事業年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで) |                     |                     |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
|--|---|---------------------|---------------------|------------------|-------|----|----|----|-----------|-----|-----|-----|----|-----|-----|-----|------|--------|-----|-------|----|--------|--------|--------|----------|--------|---|--|------------------|---------------------|------------------|-------|----|----|---|-----------|-----|-----|-----|----|-----|-----|-----|------|--------|-----|------|----|--------|--------|--------|----------|--------|
| <p>1 リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額<br/>(百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額<br/>(百万円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td style="text-align: center;">36</td> <td style="text-align: center;">18</td> <td style="text-align: center;">17</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: center;">876</td> <td style="text-align: center;">512</td> <td style="text-align: center;">364</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合計</td> <td style="text-align: center;">913</td> <td style="text-align: center;">531</td> <td style="text-align: center;">381</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">192百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">189 "</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合計</td> <td style="text-align: right;">381百万円</td> </tr> </table> <p>なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産及び無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">189百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">189百万円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。</p> |   | 取得価額相当額<br>(百万円)    | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) | 車輛運搬具 | 36 | 18 | 17 | 工具、器具及び備品 | 876 | 512 | 364 | 合計 | 913 | 531 | 381 | 1年以内 | 192百万円 | 1年超 | 189 " | 合計 | 381百万円 | 支払リース料 | 189百万円 | 減価償却費相当額 | 189百万円 | <p>1 ファイナンス・リース取引 (借主側)</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引</p> <p>① リース資産の内容</p> <p>有形固定資産</p> <p>貸借対照表に計上した固定資産のほか、車両及び事務機器の一部については、所有権移転外ファイナンス・リース契約により使用しております。</p> <p>② リース資産の減価償却の方法</p> <p>重要な会計方針「4. 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。</p> <p>なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年12月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th></th> <th style="text-align: center;">取得価額相当額<br/>(百万円)</th> <th style="text-align: center;">減価償却累計額相当額<br/>(百万円)</th> <th style="text-align: center;">期末残高相当額<br/>(百万円)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>車輛運搬具</td> <td style="text-align: center;">20</td> <td style="text-align: center;">12</td> <td style="text-align: center;">8</td> </tr> <tr> <td>工具、器具及び備品</td> <td style="text-align: center;">760</td> <td style="text-align: center;">563</td> <td style="text-align: center;">196</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合計</td> <td style="text-align: center;">780</td> <td style="text-align: center;">575</td> <td style="text-align: center;">204</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">1年以内</td> <td style="text-align: right;">120百万円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">84 "</td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;">合計</td> <td style="text-align: right;">204百万円</td> </tr> </table> <p>なお、未経過リース料期末残高相当額の有形固定資産及び無形固定資産の期末残高等に対する比率が低いため、「支払利子込み法」により算定しております。</p> <p>(3) 支払リース料及び減価償却費相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 60%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">183百万円</td> </tr> <tr> <td>減価償却費相当額</td> <td style="text-align: right;">183百万円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p> |  | 取得価額相当額<br>(百万円) | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円) | 車輛運搬具 | 20 | 12 | 8 | 工具、器具及び備品 | 760 | 563 | 196 | 合計 | 780 | 575 | 204 | 1年以内 | 120百万円 | 1年超 | 84 " | 合計 | 204百万円 | 支払リース料 | 183百万円 | 減価償却費相当額 | 183百万円 |
|  | 取得価額相当額<br>(百万円)                        | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円)    |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
| 車輛運搬具  | 36                                      | 18                  | 17                  |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
| 工具、器具及び備品  | 876                                     | 512                 | 364                 |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
| 合計   | 913                                     | 531                 | 381                 |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
| 1年以内   | 192百万円                                  |                     |                     |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
| 1年超  | 189 "                                   |                     |                     |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
| 合計   | 381百万円                                  |                     |                     |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
| 支払リース料   | 189百万円                                  |                     |                     |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
| 減価償却費相当額   | 189百万円                                  |                     |                     |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
|  | 取得価額相当額<br>(百万円)                        | 減価償却累計額相当額<br>(百万円) | 期末残高相当額<br>(百万円)    |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
| 車輛運搬具  | 20                                      | 12                  | 8                   |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
| 工具、器具及び備品  | 760                                     | 563                 | 196                 |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
| 合計   | 780                                     | 575                 | 204                 |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
| 1年以内   | 120百万円                                  |                     |                     |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
| 1年超  | 84 "                                    |                     |                     |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
| 合計   | 204百万円                                  |                     |                     |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
| 支払リース料   | 183百万円                                  |                     |                     |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |
| 減価償却費相当額   | 183百万円                                  |                     |                     |                  |       |    |    |    |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |       |    |        |        |        |          |        |   |  |                  |                     |                  |       |    |    |   |           |     |     |     |    |     |     |     |      |        |     |      |    |        |        |        |          |        |

| 前事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)   | 当事業年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)   |
|---|---|
| 2 オペレーティング・リース取引<br>未経過リース料<br>1年以内                    25百万円<br>1年超                        32 " <hr/> 合計                            57百万円 | 2 オペレーティング・リース取引<br>未経過リース料<br>1年以内                    24百万円<br>1年超                        33 " <hr/> 合計                            58百万円 |

(有価証券関係)

前事業年度(平成20年12月31日現在)及び当事業年度(平成21年12月31日現在)  
子会社株式及び関連会社株式で時価のあるものはありません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成20年12月31日)  | 当事業年度<br>(平成21年12月31日)  |
|---|---|
| <b>1 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</b><br>(繰延税金資産(流動))<br>賞与引当金繰入限度超過額 142百万円<br>たな卸資産評価損否認額 570 "<br>未払金否認額 55 "<br>未払事業税 27 "<br>繰越外国税額控除 58 "<br>貸倒引当金繰入限度超過額 74 "<br>その他 22 "<br>繰延税金資産(流動)小計 952百万円<br>評価性引当額 △952百万円<br>繰延税金資産(流動)合計 二百万円<br>(繰延税金資産(固定))<br>貸倒引当金繰入限度超過額 537百万円<br>減損損失 864 "<br>会員権評価損否認額 12 "<br>投資有価証券評価損否認額 30 "<br>その他 54 "<br>繰延税金資産(固定)小計 1,498百万円<br>評価性引当額 △1,498百万円<br>繰延税金資産(固定)合計 二百万円<br><br>(繰延税金負債(固定))<br>前払年金費用 532百万円<br>固定資産圧縮積立金 1,426 "<br>その他有価証券評価差額金 54 "<br>その他 11 "<br>繰延税金負債(固定)合計額 2,023百万円 | <b>1 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</b><br>(繰延税金資産(流動))<br>賞与引当金繰入限度超過額 144百万円<br>たな卸資産評価損否認額 501 "<br>未払金否認額 113 "<br>未払事業税 28 "<br>貸倒引当金繰入限度超過額 161 "<br>その他 35 "<br>繰延税金資産(流動)小計 985百万円<br>評価性引当額 △985百万円<br>繰延税金資産(流動)合計 二百万円<br>(繰延税金資産(固定))<br>貸倒引当金繰入限度超過額 1,069百万円<br>減損損失 708 "<br>会員権評価損否認額 15 "<br>投資有価証券評価損否認額 241 "<br>その他有価証券評価差額金 41 "<br>投資損失引当金繰入額 93 "<br>その他 40 "<br>繰延税金資産(固定)小計 2,209百万円<br>評価性引当額 △2,209百万円<br>繰延税金資産(固定)合計 二百万円<br>(繰延税金負債(流動))<br>繰延ヘッジ損益 22百万円<br>繰延税金負債(流動)合計額 22百万円<br><br>(繰延税金負債(固定))<br>前払年金費用 386百万円<br>固定資産圧縮積立金 1,243 "<br>固定資産圧縮特別勘定積立金 351 "<br>繰延税金負債(固定)合計額 1,981百万円 |
| <b>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</b><br><br>税引前当期純損失のため注記を省略しております。   | <b>2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳</b><br><br>税引前当期純損失のため注記を省略しております。   |

(1株当たり情報)

| 前事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで)                            | 当事業年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで)                            |
|--|--|
| 1株当たり純資産額 <u>314円79銭</u>   | 1株当たり純資産額 <u>286円68銭</u>   |
| 1株当たり当期純損失金額(△) <u>△11円99銭</u>                                     | 1株当たり当期純損失金額(△) <u>△17円92銭</u>                                     |
| なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載していません。 | なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載していません。 |

(注) 1. 1株当たり純資産額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                 | 前事業年度末<br>(平成20年12月31日) | 当事業年度末<br>(平成21年12月31日) |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 純資産の部の合計額 (百万円)                 | <u>41,936</u>           | <u>38,175</u>           |
| 純資産の部の合計額から控除する金額 (百万円)         | —                       | —                       |
| 普通株式に係る期末の純資産額 (百万円)            | <u>41,936</u>           | <u>38,175</u>           |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式数 (千株) | 133,218                 | 133,164                 |

2. 1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                       | 前事業年度<br>(平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで) | 当事業年度<br>(平成21年1月1日から<br>平成21年12月31日まで) |
|-----------------------|---|---|
| 当期純損失(△) (百万円)        | <u>△1,597</u>                           | <u>△2,386</u>                           |
| 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損失(△) (百万円) | <u>△1,597</u>                           | <u>△2,386</u>                           |
| 普通株式の期中平均株式数 (千株)     | 133,238                                 | 133,184                                 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。



④【附属明細表】  
 【有価証券明細表】  
 【株式】

| 銘柄             | 株式数(株)    | 貸借対照表計上額(百万円) |
|----------------|-----------|---------------|
| (投資有価証券)       |           |               |
| その他有価証券        |           |               |
| ゴンザレスピアス       | 181,183   | 407           |
| 米国月桂冠          | 1,750     | 161           |
| (株)ゼンショー       | 208,000   | 133           |
| (株)東京會館        | 307,284   | 104           |
| 日本酒類販売(株)      | 131,646   | 83            |
| 日本盛(株)         | 153,000   | 78            |
| 東海澱粉(株)        | 145,200   | 77            |
| 吉野家ホールディングス(株) | 768       | 76            |
| (株)帝国ホテル       | 36,520    | 59            |
| 藤田観光(株)        | 129,907   | 48            |
| その他(50銘柄)      | 945,764   | 410           |
| 計              | 2,241,022 | 1,639         |

【その他】

| 種類及び銘柄          | 投資口数等(口) | 貸借対照表計上額(百万円) |
|-----------------|----------|---------------|
| (投資有価証券)        |          |               |
| その他有価証券         |          |               |
| 投資事業有限責任組合(1銘柄) | —        | 0             |
| 計               | —        | 0             |

【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(百万円)    | 当期末残高<br>(百万円) | 当期末減価<br>却累計額また<br>は償却累計額<br>(百万円) | 当期償却額<br>(百万円) | 差引当期末<br>残高<br>(百万円) |
|-----------|----------------|----------------|-------------------|----------------|------------------------------------|----------------|----------------------|
| 有形固定資産    |                |                |                   |                |                                    |                |                      |
| 建物        | 14,284         | 173            | 1,235<br>(642)    | 13,223         | 6,524                              | 383            | 6,699                |
| 構築物       | 4,114          | 246            | 263<br>(205)      | 4,098          | 2,641                              | 215            | 1,456                |
| 機械及び装置    | 35,845         | 1,293          | 5,445<br>(2,116)  | 31,694         | 25,141                             | 2,005          | 6,552                |
| 車両運搬具     | 98             | 5              | 11<br>(2)         | 92             | 83                                 | 6              | 9                    |
| 工具、器具及び備品 | 1,838          | 149            | 163<br>(5)        | 1,824          | 1,530                              | 166            | 293                  |
| 土地        | 1,401          | 695            | 314<br>(280)      | 1,782          | —                                  | —              | 1,782                |
| リース資産     | —              | 113            | 5<br>(3)          | 107            | 14                                 | 14             | 92                   |
| 建設仮勘定     | 59             | 2,844          | 2,563             | 340            | —                                  | —              | 340                  |
| 有形固定資産計   | 57,643         | 5,521          | 10,001<br>(3,257) | 53,163         | 35,936                             | 2,792          | 17,226               |
| 無形固定資産    |                |                |                   |                |                                    |                |                      |
| 特許権       | 164            | 4              | 1                 | 167            | 156                                | 3              | 10                   |
| 借地権       | 8              | —              | 3                 | 5              | —                                  | —              | 5                    |
| 商標権       | 9              | —              | —                 | 9              | 7                                  | 0              | 2                    |
| ソフトウェア    | 3,593          | 445            | 365<br>(77)       | 3,673          | 2,570                              | 587            | 1,103                |
| その他       | 28             | —              | 0<br>(0)          | 28             | 25                                 | 0              | 2                    |
| 無形固定資産計   | 3,804          | 450            | 370<br>(77)       | 3,884          | 2,760                              | 591            | 1,123                |
| 長期前払費用    | 487            | 48             | 143<br>(126)      | 392            | 205                                | 102            | 186                  |

(注) 1. 当期増加額の主なものは次のとおりであります。

|         |       |            |        |
|---------|-------|------------|--------|
| 構築物     | 日光工場  | 屋外原酒ライン設備  | 89百万円  |
| 機械及び装置  | 八代工場  | 医薬蓄熱燃焼装置   | 136百万円 |
|         | 日光工場  | 屋外原酒ライン自動化 | 111百万円 |
| ソフトウェア他 | WEB関連 |            | 50百万円  |

2. 当期減少額の主なものは次のとおりであります。

|        |      |              |          |
|--------|------|--------------|----------|
| 機械及び装置 | 八代工場 | 水産飼料生産設備除却   | 1,481百万円 |
|        | 藤沢工場 | R T D生産ライン除却 | 1,381百万円 |

3. 当期減少額の( )内は内書きであり、畜産飼料事業分離に伴う固定資産移管による減少分であります。

【引当金明細表】

| 区分      | 前期末残高<br>(百万円) | 当期増加額<br>(百万円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(百万円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(百万円) | 当期末残高<br>(百万円) |
|---------|----------------|----------------|--------------------------|-------------------------|----------------|
| 貸倒引当金   | 1,536          | 1,522          | 12                       | 2                       | 3,044          |
| 貸与引当金   | 350            | 354            | 350                      | —                       | 354            |
| 投資損失引当金 | 二              | 229            | 二                        | 二                       | 229            |

(注) 当期減少額のうち目的使用以外の取崩額

貸倒引当金 洗替による戻入額および貸倒懸念債権等特定の債権の回収による戻入額 2百万円

(2) 【主な資産および負債の内容】

① 流動資産

(イ) 現金及び預金

| 摘要   | 金額 (百万円) |
|------|----------|
| 現金   | 17       |
| 預金   |          |
| 普通預金 | 7,238    |
| 当座預金 | 0        |
| 別段預金 | 0        |
| 小計   | 7,238    |
| 合計   | 7,256    |

(ロ) 受取手形

相手先別内訳

| 相手先       | 金額 (百万円) |
|-----------|----------|
| (株)イズミック  | 90       |
| 東亜商事(株)   | 80       |
| 東海澱粉(株)   | 50       |
| (株)東屋     | 28       |
| (株)三重むらさき | 27       |
| その他       | 300      |
| 合計        | 576      |

期日別内訳

| 期日       | 金額 (百万円) |
|----------|----------|
| 平成21年12月 | 166      |
| 平成22年1月  | 339      |
| 2月       | 60       |
| 3月       | 10       |
| 合計       | 576      |

(ハ) 売掛金  
相手先別内訳

| 相手先          | 金額 (百万円) |
|--------------|----------|
| 国分(株)        | 2,206    |
| 麒麟麦酒(株)      | 1,469    |
| 日本酒類販売(株)    | 1,242    |
| (株)リョーショクリカー | 1,220    |
| 三井食品(株)      | 748      |
| 明治屋商事(株)     | 722      |
| その他          | 9,434    |
| 合計           | 17,044   |

売掛金の発生及び回収ならびに滞留状況

| 前期繰越高<br>(百万円) | 当期発生高<br>(百万円) | 当期回収高<br>(百万円) | 次期繰越高<br>(百万円) | 回収率 (%) | 平均滞留期間<br>(日) |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|---------------|
| 20,901         | 76,143         | 80,000         | 17,044         | 82.4    | 68            |

(注) 回収率=当期回収高÷(前期繰越高+当期発生高)

$$\text{平均滞留期間} = \left( \text{期中平均月末売掛金残高} \div \frac{\text{当期発生高}}{12} \right) \times 30 \text{日}$$

(二) 商品及び製品

| 摘要 | 酒類 (百万円) | 医薬・化学品<br>(百万円) | 飼料 (百万円) | 合計 (百万円) |
|----|----------|-----------------|----------|----------|
| 商品 | 3,620    | 1               | 60       | 3,682    |
| 製品 | 2,892    | 667             | 78       | 3,638    |

(ホ) 仕掛品

| 摘要  | 酒類 (百万円) | 医薬・化学品<br>(百万円) | 飼料 (百万円) | 合計 (百万円) |
|-----|----------|-----------------|----------|----------|
| 仕掛品 | 56       | 215             | —        | 271      |

(へ) 原材料及び貯蔵品

| 品名          | 金額 (百万円) |
|-------------|----------|
| 主原料         | 1,897    |
| 副原料         | 95       |
| 包装材料        | 153      |
| 燃料          | 40       |
| 貯蔵品 (広告宣伝物) | 141      |
| 〃 (その他)     | 79       |
| 合計          | 2,408    |

(ト) 関係会社株式

| 相手先            | 金額 (百万円) |
|----------------|----------|
| マーカムヴィニヤーズ     | 3,317    |
| 日本リカー(株)       | 463      |
| 三桜産業(株)        | 236      |
| 日本合成アルコール(株)   | 160      |
| (株)メルシャンクリンテック | 100      |
| その他            | 357      |
| 合計             | 4,635    |

② 流動負債

(イ) 支払手形

相手先別内訳

| 相手先  | 金額 (百万円) |
|------|----------|
| チッソ㈱ | 8        |
| 合計   | 8        |

期日別内訳

| 期日       | 金額 (百万円) |
|----------|----------|
| 平成22年 1月 | 1        |
| 2月       | 3        |
| 3月       | 3        |
| 合計       | 8        |

(ロ) 買掛金

| 相手先     | 金額 (百万円) |
|---------|----------|
| 凸版印刷㈱   | 374      |
| 三菱商事㈱   | 342      |
| 日本山村硝子㈱ | 248      |
| 日本シープロ㈱ | 222      |
| メインライフ  | 194      |
| その他     | 2,897    |
| 合計      | 4,279    |

(ハ) 短期借入金

| 相手先          | 金額 (百万円) |
|--------------|----------|
| ㈱みずほコーポレート銀行 | 2,970    |
| ㈱三菱東京UFJ銀行   | 1,768    |
| 三菱UFJ信託銀行㈱   | 1,128    |
| 農林中央金庫       | 300      |
| ㈱肥後銀行        | 144      |
| ㈱横浜銀行        | 128      |
| ㈱新生銀行        | 62       |
| 合計           | 6,500    |

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

|            |   |
|------------|---|
| 事業年度       | 1月1日から12月31日まで  |
| 定時株主総会     | 3月中   |
| 基準日        | 12月31日  |
| 剰余金の配当基準日  | 12月31日  |
| 1単元の株式数    | 1,000株  |
| 単元未満株式の買取り |   |
| 株主名簿管理人    | (特別口座)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社                                |
| 取扱場所       | (特別口座)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部                          |
| 取次所        |   |
| 買取手数料      | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額   |
| 公告掲載方法     | 当会社の公告方法は、電子公告とする。ただし事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行う。 |
| 株主に対する特典   | 該当事項はありません  |



## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に次の書類を提出しております。

|                         |                 |   |                           |
|-------------------------|-----------------|---|---------------------------|
| (1) 有価証券報告書及びその添付書類     | 事業年度<br>(第92期)  | 平成20年1月1日から<br>平成20年12月31日まで  | 平成21年3月25日<br>関東財務局長に提出。  |
| (2) 四半期報告書及びその確認書       | (第93期<br>第1四半期) | 平成21年1月1日から<br>平成21年3月31日まで   | 平成21年5月12日<br>関東財務局長に提出。  |
|                         | (第93期<br>第2四半期) | 平成21年4月1日から<br>平成21年6月30日まで   | 平成21年8月12日<br>関東財務局長に提出。  |
|                         | (第93期<br>第3四半期) | 平成21年7月1日から<br>平成21年9月30日まで   | 平成21年11月10日<br>関東財務局長に提出。 |
| (3) 四半期報告書の訂正報告書及びその確認書 | (第93期<br>第1四半期) | 平成21年1月1日から<br>平成21年3月31日まで   | 平成21年8月12日<br>関東財務局長に提出。  |
| (4) 臨時報告書               |                 | 金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第7号(会社の分割)の規定に基づく臨時報告書であります。 | 平成21年6月30日<br>関東財務局長に提出。  |

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 泉 本 小 夜 子 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 平 野 雄 二 ㊞

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成20年1月1日から平成20年12月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成20年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の連結財務諸表について監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- ※1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
2. 連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 泉 本 小 夜 子 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員

公認会計士 平 野 雄 二 ㊞

#### <財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成21年1月1日から平成21年12月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成21年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

1. 有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の連結財務諸表について監査を行った。
2. 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項に記載されているとおり、会社は当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」を適用している。

#### <内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、メルシャン株式会社の平成21年12月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果についての、経営者が行った記載を含め全体としての内部統制報告書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、メルシャン株式会社が平成21年12月31日現在の財務報告に係る内部統制は重要な欠陥があるため有効でないと表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

1. 内部統制報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の4の5第1項の規定に基づき内部統制報告書を訂正している。当監査法人は訂正後の内部統制報告書について監査を行った。
2. 内部統制報告書の訂正報告書に記載されているとおり、全社的な内部統制、全社的な観点で評価する決算・財務報告プロセスに関する内部統制及び水産飼料事業の業務プロセスに関する内部統制に重要な欠陥があり、会社は連結財務諸表の訂正を行った。この結果、必要な修正はすべて訂正した連結財務諸表に反映されており、財務諸表監査に及ぼす影響はない。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

※1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。

2. 連結財務諸表の範囲にはXBR Lデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

|                    |       |             |
|--------------------|-------|-------------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 泉 本 小 夜 子 ㊞ |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 平 野 雄 二 ㊞   |

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成20年1月1日から平成20年12月31日までの第92期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社の平成20年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の財務諸表について監査を行った。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- ※1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
2. 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 泉 本 小 夜 子 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 平 野 雄 二 ㊞

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成21年1月1日から平成21年12月31日までの第93期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、メルシャン株式会社の平成21年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 追記情報

1. 有価証券報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の2第1項の規定に基づき財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の財務諸表について監査を行った。
2. 重要な会計方針に記載されているとおり、会社は当事業年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」を適用している。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- ※ 1. 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
2. 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

**【表紙】**

|                |  |
|----------------|--|
| 【提出書類】         | 内部統制報告書の訂正報告書  |
| 【根拠条文】         | 金融商品取引法第24条の4の5第1項   |
| 【提出先】          | 関東財務局長   |
| 【提出日】          | 平成22年8月12日   |
| 【会社名】          | メルシャン株式会社  |
| 【英訳名】          | Mercian Corporation  |
| 【代表者の役職氏名】     | 取締役社長 植木 宏   |
| 【最高財務責任者の役職氏名】 | 該当事項はありません。  |
| 【本店の所在の場所】     | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【縦覧に供する場所】     | メルシャン株式会社 関信越支社<br>(さいたま市大宮区宮町二丁目81番地)<br>メルシャン株式会社 中部圏統括支社<br>(名古屋市中村区名駅三丁目28番12号)<br>メルシャン株式会社 近畿圏統括支社<br>(大阪市西区江戸堀二丁目1番1号)<br>株式会社東京証券取引所<br>(東京都中央区日本橋兜町2番1号)<br>株式会社大阪証券取引所<br>(大阪府中央区北浜一丁目8番16号) |



## 1【内部統制報告書の訂正報告書の提出理由】

平成22年3月25日に提出いたしました第93期（自平成21年1月1日至平成21年12月31日）内部統制報告書の記載事項に誤りがありましたので、金融商品取引法第24条の4の5第1項に基づき、内部統制報告書の訂正報告書を提出するものであります。

## 2【訂正事項】

- 3 評価結果に関する事項
- 4 付記事項

## 3【訂正箇所】

訂正箇所は\_を付して表示しております。

## 3【評価結果に関する事項】

（訂正前）

上記の評価の結果、当事業年度末日時点において、当社の財務報告に係る内部統制は有効であると判断致しました。

（訂正後）

下記に記載した財務報告に係る内部統制の不備は、財務報告に重要な影響を及ぼすこととなり、重要な欠陥に該当すると判断いたしました。したがって、当事業年度末日時点において、当社の財務報告に係る内部統制は有効でない判断いたしました。

### 記

当社水産飼料事業部において不適切な取引が行なわれていた疑いが平成22年5月に生じ、その実態及び損失額を調査するため、5月21日に社内調査委員会（委員長：取締役社長 植木宏）を設置いたしました。同委員会の調査により、同事業部において、過年度から製品の未記帳出荷、売上計上期の操作などの不適切な会計処理や、架空販売、架空製造、これらを組み合わせた循環取引などの不正行為が継続して行なわれていたことが明らかになりました。また、当該不正行為を隠蔽するため、内部統制証跡の偽装や偽装在庫品による在庫数量偽装などが行なわれていたことが明らかになりました。これにより当社は、当該不適切会計処理及び不正行為の決算への影響額を調査し、過年度の決算を訂正するとともに、この決算訂正の結果として過年度における繰延税金資産の回収可能性に関する判断、固定資産減損会計適用に関する判断を見直し、平成17年12月期中間期から平成22年12月期第1四半期までの有価証券報告書、半期報告書及び四半期報告書について訂正報告書を提出いたしました。

これらの事実は、当社の全社的な内部統制において、経営者の方針が従業員に浸透していない部分があったこと、職務分離や相互牽制が十分には機能していなかったこと、リスク識別及びその評価に不十分な点があったことなどの不備があり、また、水産飼料事業における業務プロセス統制において、その整備内容が同事業の実態を反映し且つ同事業固有リスクを考慮したものは必ずしもなっておらず、運用面でも内部統制が機能しなかったことによるものです。

以上のことから、当社の全社的な内部統制、全社的な観点で評価する決算・財務報告プロセスに関する内部統制、水産飼料事業の業務プロセスに関する内部統制に重要な欠陥があったため、不適切な会計処理が行なわれ且つその発見に遅れを生じさせたものと認識しています。

## 4【付記事項】

（訂正前）

付記すべき事項はありません。

（訂正後）

当社では財務報告に係る内部統制の整備及び運用の重要性を認識しており、社内調査委員会の調査結果を踏まえ、財務報告に係る内部統制の不備は正として、以下を再発防止の骨子として具体策の策定・実行に着手しております。また、今後発表予定の第三者委員会（委員長：赤松幸夫弁護士）最終報告内容を受領した後、同委員会の提言を踏まえての是正措置・再発防止策を講じてまいります。

- ① 当社では従前よりコンプライアンス重視の経営方針を明示してまいりましたが、全ての従業員に浸透しきれていなかったことを反省し、そのさらなる徹底を図るとともに、経営者と従業員、組織間など上下横のコミュニケーションレベルの向上に努めます。
- ② 当社ではリスクマネジメントシステムを既に導入していましたが、今回の不適切な取引に関しては未然防止・早期発見に繋げることができませんでした。取引先や取引に関するリスクの認識と発生防止に向けて、同システムの充実、高度化を図ります。

- ③ 当社事業が多岐にわたる中、水産飼料事業に対するモニタリングや組織間牽制が十分には機能していなかったと認識し、業務分掌の見直しや適切な人事異動など、組織と人事の効果的な組み合わせによる監視・牽制体制を再構築いたします。
- ④ 財務報告の虚偽記載を防ぐため、会計処理の基本原則や基準に関するルールの再徹底を図るとともに、取引事実に基づいた会計処理を行なうよう、水産飼料事業の業務プロセスに関する内部統制を再構築いたします。
- ⑤ 以上の①～④に基づいた再発防止策について、その実行進捗管理部門をリスク管理委員会とし、モニタリング結果を取締役会に報告する体制といたします。

尚、本件に関する緊急確認措置として、また、上記骨子に基づく再発防止策として、当社がすでに実行している取り組みは以下の通りです。

[緊急確認措置]

他の事業に関して不適切取引及び不正のないことを確認するために以下を実施しました。

- ・当社及び国内連結子会社の棚卸資産について実地棚卸を実施し、実在庫と帳簿在庫の一致を確認しました。
- ・当社及び国内連結子会社に対して、売掛債権・棚卸資産の残高推移や滞留月数などの状況調査を実施し、残高の適正性を確認しました。
- ・国内連結子会社に対して内部監査を実施し、各社の財務諸表が適正な財務状況等を表示していることを確認しました。

[実行済及び実行中の再発防止策]

・コンプライアンスの再徹底

経営理念を再確認し、信頼回復へ全社一丸となって取り組むよう、全従業員に対して社長からメッセージを配信、企業理念やコンプライアンスについて記載したカードを再配付しました。また、職場単位のコンプライアンスミーティングを実施しました。

・リスクマネジメントの強化

リスク識別・評価に客観的な視点を加えるなど、より有効なリスクマネジメントシステムとするための準備段階として、各部門によるリスク棚卸及びリスク対応策の見直しを実施しました。

**【表紙】**

|            |  |
|------------|--|
| 【提出書類】     | 四半期報告書の訂正報告書   |
| 【根拠条文】     | 金融商品取引法第24条の4の7第4項   |
| 【提出先】      | 関東財務局長   |
| 【提出日】      | 平成22年8月12日   |
| 【四半期会計期間】  | 第94期第1四半期（平成22年1月1日から平成22年3月31日まで）   |
| 【会社名】      | メルシャン株式会社  |
| 【英訳名】      | Mercian Corporation  |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 植木 宏   |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03(3231)3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都中央区京橋一丁目5番8号  |
| 【電話番号】     | 03(3231)3925   |
| 【事務連絡者氏名】  | 財務部長 田尻 慶幸   |
| 【縦覧に供する場所】 | メルシャン株式会社 関信越支社<br>（さいたま市大宮区宮町二丁目81番地）<br>メルシャン株式会社 中部圏統括支社<br>（名古屋市中村区名駅三丁目28番12号）<br>メルシャン株式会社 近畿圏統括支社<br>（大阪市西区江戸堀二丁目1番1号）<br>株式会社東京証券取引所<br>（東京都中央区日本橋兜町2番1号）<br>株式会社大阪証券取引所<br>（大阪市中央区北浜一丁目8番16号） |

## 1【四半期報告書の訂正報告書の提出理由】

当社水産飼料事業部において、一部の取引先との間で不適切な取引が行われていた可能性が高いことが判明したことを受けて、平成22年5月17日に社内調査委員会（委員長：取締役社長 植木 宏）を設置して、本件不正行為に関する事実関係（過年度決算への影響を含む）の調査・解明に着手するとともに、同年6月11日に当社の業務執行を行う経営陣から独立した立場で、株主、取引先、従業員等のステークホルダー全体の利益を図る観点から、社内調査委員会による事実関係の調査結果の検証及び内部統制上の原因究明に関する調査、再発防止策の策定等を目的とする第三者委員会（委員長：赤松幸夫弁護士）の発足を決定し、本件調査を鋭意進めてまいりました。

社内調査委員会による調査により、同事業部において、過年度からサンプル品出荷の費用未計上、売上計上期の操作などの不適切な会計処理や、架空販売、架空製造、これらを組み合わせた循環取引などの不正行為が継続して行われていたことが明らかになりました。また、当該不正行為を隠蔽するため、内部統制証跡の偽装やダミー品による在庫数量偽装などが行われていたことが明らかになりました。

当社は、判明した損失額を、過年度及び当年度へ年度別に適正に振り当てる作業を実施しましたが、その結果、過大に計上されていた売掛金、棚卸資産、売上高及び売上原価の訂正等、過年度における連結財務諸表等の訂正が必要となりましたので、金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき、平成22年5月12日に提出しました第94期第1四半期（自平成22年1月1日至平成22年3月31日）に係る四半期報告書の訂正報告書を提出するものであります。

訂正後の四半期連結財務諸表については、有限責任監査法人トーマツにより再度四半期レビューを受けており、その四半期レビュー報告書を添付しております。

## 2【訂正事項】

### 第一部 企業情報

#### 第1 企業の概況

- 1 主要な経営指標等の推移

#### 第2 事業の状況

- 1 生産、受注及び販売の状況
- 4 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析

#### 第5 経理の状況

- 1 四半期連結財務諸表

[四半期レビュー報告書]

## 3【訂正箇所】

訂正箇所は\_を付して表示しております。

なお、訂正箇所が多数に及ぶことから上記の訂正事項については、訂正後のみを記載しております。

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

| 回次<br>会計期間                      | 第93期<br>第1四半期連結<br>累計(会計)期間 | 第94期<br>第1四半期連結<br>累計(会計)期間 | 第93期                       |
|---------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
|                                 | 自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日   | 自平成22年1月1日<br>至平成22年3月31日   | 自平成21年1月1日<br>至平成21年12月31日 |
| 売上高(百万円)                        | 17,506                      | 16,195                      | 80,506                     |
| 経常損失(△)(百万円)                    | △984                        | △1,167                      | △1,259                     |
| 四半期(当期)純損失(△)<br>(百万円)          | △2,165                      | △1,265                      | △2,117                     |
| 純資産額(百万円)                       | 39,411                      | 37,280                      | 39,238                     |
| 総資産額(百万円)                       | 69,697                      | 63,912                      | 70,719                     |
| 1株当たり純資産額(円)                    | 293.51                      | 277.35                      | 292.04                     |
| 1株当たり四半期(当期)純損失金額(△)<br>(円)     | △16.27                      | △9.51                       | △15.91                     |
| 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)<br>純利益金額(円) | —                           | —                           | —                          |
| 自己資本比率(%)                       | 56.1                        | 57.8                        | 55.0                       |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー(百万円)       | 4,961                       | 4,702                       | 7,519                      |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー(百万円)       | △1,125                      | △608                        | △1,140                     |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー(百万円)       | △2,362                      | △3,724                      | △2,979                     |
| 現金及び現金同等物の四半期末(期末)<br>残高(百万円)   | 6,662                       | 8,953                       | 8,586                      |
| 従業員数(人)                         | 1,251                       | 1,219                       | 1,210                      |

- (注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しておりますので、提出会社の主要な経営指標等の推移については記載しておりません。
2. 売上高には、消費税等は含んでおりません。
3. 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益金額については、1株当たり四半期(当期)純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

## 2【事業の内容】

当第1四半期連結会計期間において、当社グループ（当社及び当社の関係会社）が営む事業の内容について、重要な変更はありません。また、主要な関係会社における異動もありません。

## 3【関係会社の状況】

当第1四半期連結会計期間において、重要な関係会社の異動はありません。

## 4【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

平成22年3月31日現在

|         |       |       |
|---------|-------|-------|
| 従業員数（人） | 1,219 | (179) |
|---------|-------|-------|

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は（ ）内に当第1四半期連結会計期間の平均人員を外数で記載しております。

### (2) 提出会社の状況

平成22年3月31日現在

|         |     |       |
|---------|-----|-------|
| 従業員数（人） | 872 | (154) |
|---------|-----|-------|

(注) 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は（ ）内に当第1四半期会計期間の平均人員を外数で記載しております。

## 第2【事業の状況】

### 1【生産、受注及び販売の状況】

#### (1) 生産実績

当第1四半期連結会計期間（自平成22年1月1日至平成22年3月31日）における生産実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額（百万円） | 前年同四半期比（％） |
|----------------|---------|------------|
| 酒類             | 8,904   | 105.1      |
| 医薬・化学品         | 1,323   | 102.8      |
| 飼料             | 1,744   | 67.0       |
| 合計             | 11,971  | 96.8       |

- (注) 1. 金額は、販売価格によっております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

#### (2) 受注状況

当第1四半期連結会計期間（自平成22年1月1日至平成22年3月31日）における受注高及び受注残高を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。なお、受注状況は麒麟麦酒株式会社からの酒類の受注についてのみ算定しております。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 受注高<br>（百万円） | 前年同四半期比<br>（％） | 受注残高<br>（百万円） | 前年同四半期比<br>（％） |
|----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 酒類             | 1,800        | 65.1           | 308           | 51.0           |

- (注) 1. 金額は、販売価格によっております。  
2. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

#### (3) 販売実績

当第1四半期連結会計期間（自平成22年1月1日至平成22年3月31日）における販売実績を事業の種類別セグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| 事業の種類別セグメントの名称 | 金額（百万円） | 前年同四半期比（％） |
|----------------|---------|------------|
| 酒類             | 11,857  | 92.6       |
| 医薬・化学品         | 1,642   | 108.1      |
| 飼料             | 2,370   | 83.7       |
| その他            | 324     | 94.2       |
| 合計             | 16,195  | 92.5       |

- (注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。  
2. 主要な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は、次のとおりであります。

| 相手先      | 前第1四半期連結会計期間<br>（自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日） |       | 当第1四半期連結会計期間<br>（自平成22年1月1日<br>至平成22年3月31日） |       |
|----------|---|-------|---|-------|
|          | 金額（百万円）                                     | 割合（％） | 金額（百万円）                                     | 割合（％） |
| 麒麟麦酒株式会社 | 2,810                                       | 16.05 | 2,027                                       | 12.52 |

3. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。  
4. 当社グループの売上高は、通常の営業形態として、第4四半期連結会計期間に集中するため、四半期連結会計期間の売上高には季節的変動があります。

## 2【事業等のリスク】

当第1四半期連結会計期間において、新たに発生した事業等のリスクはありません。また、前事業年度の有価証券報告書に記載した事業等のリスクについて重要な変更はありません。

## 3【経営上の重要な契約等】

### (1) キリン協和フーズ株式会社との会社分割契約締結

当社は平成22年4月28日開催の取締役会において、当社の加工用酒類・発酵調味料事業及びアルコール製剤事業を平成22年7月1日を効力発生日として、簡易吸収分割により、キリン協和フーズ株式会社へ承継させることを決議しております。なお、当該吸収分割の概要については「第5 経理の状況（重要な後発事象）」に記載しております。

### (2) 協和発酵バイオ株式会社との会社分割契約締結

当社の100%子会社である第一アルコール株式会社は、平成22年4月28日の同社取締役決定において、協和発酵バイオ株式会社の原料アルコール販売事業を平成22年7月1日を効力発生日として、吸収分割により承継することを決定しております。なお、当該吸収分割の概要については「第5 経理の状況（重要な後発事象）」に記載しております。

### (3) 協和発酵バイオ株式会社との合併契約締結

当社は、平成22年4月28日開催の取締役会において、当社及び協和発酵バイオ株式会社の原料アルコール販売事業を第一アルコール株式会社へ統合し、同社を両社の合併会社として運営していくことに関する合併契約を締結することを決議しております。なお、当該合併契約の概要については「第5 経理の状況（重要な後発事象）」に記載しております。



#### 4【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当四半期報告書提出日現在において当社グループが判断したものであります。

##### (1)業績の状況

当第1四半期連結会計期間のわが国経済は、引き続き雇用情勢の不安などから、個人消費が低迷する厳しい状況となりました。

酒類業界では、業務用市場は引き続き低迷したものの、内食化傾向から家庭消費は堅調に推移しました。また、生活防衛意識による低価格化志向は進行しました。

当第1四半期連結会計期間の連結売上高は、酒類事業において、家庭用市場向けのデイリーワインは好調に推移したものの低価格化が進み、業務用市場においても引き続き高価格帯ワインが苦戦を強いられました。また、焼酎などの受託生産品も前年同期を大きく割り込み、医薬・化学品事業で海外輸出向けの制癌剤が好調でしたが全体では減収となりました。利益面では、酒類事業は収益構造改革が進みましたが、医薬・化学品事業、飼料事業は減益となり、営業損失および経常損失は前年同期と比べ悪化しました。また、四半期純損失は、前年同期のたな卸資産評価損による特別損失がなくなったことにより、前年同期と比べ改善しました。

|          |           |           |           |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| 連結売上高    | 16,195百万円 | (前年同期比    | 7.5%減)    |
| 連結営業損失   | 1,199百万円  | (前年同期営業損失 | 1,062百万円) |
| 連結経常損失   | 1,167百万円  | (前年同期経常損失 | 984百万円)   |
| 連結四半期純損失 | 1,265百万円  | (前年同期純損失  | 2,165百万円) |

事業別の状況は、次のとおりであります。

##### (酒類事業)

当第1四半期連結会計期間におけるワイン市場は、家庭用市場は、内食化傾向により酸化防止剤無添加ワインカテゴリーや大容量の国産ワイン、店頭価格800円未満のリーズナブルな価格の輸入ワインを中心に好調に推移したものの、低価格化傾向がより顕著になりました。業務用市場は引き続き厳しい状況が続く、全体では前年同期を下回る状況で推移しました。

当社グループのワイン事業は、国産ワインでは主軸の「おいしい酸化防止剤無添加ワイン」や「ピストロ」が好調に推移しました。輸入ワインでは、3月から5月末まで全国の料飲店向けに“春のロゼワインプロモーション”を実施、これに合わせて3月から「ロゼ」を導入したチリワイン「フロンテラ」やリーズナブルな価格のスペインワイン「ボルサオ」が好調に推移しました。また、“バレンタインデー”や“春にロゼワイン”といった催事に合わせ、昨秋より“メルシャン ワインアンバサダー”として起用している押切もえさんによる広告展開やコミュニケーションサイト「WINESUKI ワインすき!」を活用した情報発信により、ワインファンを拡大する活動を実施しましたが、ワイン事業全体では、市況同様に低価格化の進行、業務用市場の低迷が影響し、前年同期売上を下回りました。

加工用酒類市場は、低価格化の進行により厳しい環境が続きました。そのなかで当社グループの加工用酒類事業は、売上に回復傾向がみられるものの、主力商品のみりんが苦戦しました。発酵調味料は、機能性特化商品の「味アップ やわらか肉自慢」、アルコール製剤が堅調に推移し、前年並を維持しましたが、加工用酒類全体では、前年同期売上を下回りました。

アルコール事業では、酒類原料用アルコールが好調に推移し、アルコール事業全体では前年同期売上を上回りました。

麒麟麦酒株式会社からの受託生産品は、前年同期売上を下回りました。

これらの結果、酒類事業の売上高は118億5千7百万円(前年同期比7.4%減)となりました。一方、営業損失については、収益構造改革の効果により、前年同期から4億8千万円改善し3億7千5百万円となりました。

##### (医薬・化学品事業)

医薬・化学品事業では、主力の制癌剤について輸出向け原体の販売が好調に推移、また溶剤類は依然厳しい市況ながら回復の兆しも見られ、医薬・化学品事業全体では、前年同期売上を上回りました。

これらの結果、医薬・化学品事業の売上高は16億4千2百万円(前年同期比8.1%増)となりましたが、収益性の高い商品の出荷の期ずれが影響し、営業利益については、前年同期から1億8千6百万円減少し9千5百万円となりました。

(飼料事業)

子会社のメルシャンフィード株式会社にて展開している畜産飼料事業では、昨年高騰が続いていた穀物価格の下落に連動して乳牛用の配合飼料の価格も値下げとなりましたが、価値営業の推進やサプリメント等付加価値商品が好調で前年同期売上を上回りました。水産飼料事業では、生餌が安価に推移しているため、生餌を混ぜた配合飼料は好調に推移したものの、付加価値商品「ソフトEP」は引き続き顧客の価格志向による販売数量の減少が影響し、前年同期売上を下回りました。

これらの結果、飼料事業の売上高は23億7千万円(前年同期比16.3%減)となり、営業損失については、前年同期から4億5千1百万円悪化し9億5千万円となりました。

(その他事業)

その他の事業の売上高は、3億2千4百万円(前年同期比5.8%減)となりました。また、営業利益については、前年同期から2千万円増加し3千2百万円となりました。

(2)キャッシュ・フローの状況

当第1四半期連結会計期間末における現金及び現金同等物の残高は、前連結会計年度末に比べて3億6千6百万円増加し、89億5千3百万円となりました。

各キャッシュ・フローの状況は、次のとおりであります。

営業活動によるキャッシュ・フローは、売上債権の減少などにより47億2百万円の収入(前年同期は49億6千1百万円の収入)となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、設備投資のための支出などにより6億8百万円の支出(前年同期は11億2千5百万円の支出)となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、短期借入金の返済及び配当金の支払による支出などにより37億2千4百万円の支出(前年同期は23億6千2百万円の支出)となりました。

(3)事業上及び財務上の対処すべき課題

当第1四半期連結会計期間において、当社グループが対処すべき課題について重要な変更及び新たに生じた課題はありません。

(4)研究開発活動

当第1四半期連結会計期間におけるグループ全体の研究開発費は、1億8千万円であります。なお、当第1四半期連結会計期間において、当社グループの研究開発活動の状況に重要な変更はありません。

### 第3【設備の状況】

(1) 主要な設備の状況

当第1四半期連結会計期間において、主要な設備に重要な異動はありません。

(2) 設備の新設、除却等の計画

当第1四半期連結会計期間において、前連結会計年度末に計画した重要な設備の新設、除却等について、重要な変更はありません。また、新たに確定した重要な設備の新設、拡充、改修、除却、売却等の計画はありません。

なお、前連結会計年度末において計画中であった磐田工場の医薬製造設備が平成22年3月に完成しております。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

| 種類   | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 488,419,000 |
| 計    | 488,419,000 |

##### ②【発行済株式】

| 種類   | 第1四半期会計期間末<br>現在発行数(株)<br>(平成22年3月31日) | 提出日現在発行数(株)<br>(平成22年5月12日) | 上場金融商品取引所名<br>または登録認可金融商品<br>取引業協会名      | 内容  |
|------|--|-----------------------------|--|---|
| 普通株式 | 133,689,303                            | 133,689,303                 | 東京証券取引所<br>(市場第一部)<br>大阪証券取引所<br>(市場第一部) | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式。当社の単元株式数は1,000株であります。 |
| 計    | 133,689,303                            | 133,689,303                 | —  | —   |

#### (2)【新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                      | 発行済株式<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式総<br>数残高(株) | 資本金増減額<br>(百万円) | 資本金残高<br>(百万円) | 資本準備金<br>増減額<br>(百万円) | 資本準備金残<br>高(百万円) |
|--------------------------|-----------------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------------|------------------|
| 平成22年1月1日～<br>平成22年3月31日 | —                     | 133,689,303      | —               | 20,972         | —                     | 5,343            |

#### (5)【大株主の状況】

大量保有報告書等の写しの送付等がなく、当第1四半期会計期間において、大株主の異動は把握しておりません。

(6) 【議決権の状況】

当第1四半期会計期間末日現在の「議決権の状況」については、株主名簿の記載内容が確認できないため、記載することができないことから、直前の基準日（平成21年12月31日）に基づく株主名簿による記載をしております。

①【発行済株式】

平成21年12月31日現在

| 区分             | 株式数(株)   | 議決権の数(個) | 内容  |
|----------------|--|----------|---|
| 無議決権株式         | —  | —        | —   |
| 議決権制限株式(自己株式等) | —  | —        | —   |
| 議決権制限株式(その他)   | —  | —        | —   |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式)<br>普通株式 525,000<br><br>(相互保有株式)<br>普通株式 178,000 | —        | 権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式。当社の単元株式数は1,000株であります。 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 131,837,000   | 131,837  | 同上  |
| 単元未満株式         | 普通株式 1,149,303   | —        | 同上  |
| 発行済株式総数        | 133,689,303  | —        | —   |
| 総株主の議決権        | —  | 131,837  | —   |

(注) 単元未満株式には当社所有の自己株式222株が含まれております。

②【自己株式等】

平成21年12月31日現在

| 所有者の氏名<br>または名称           | 所有者の住所                | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計(株) | 発行済株式総数に<br>対する所有株式数<br>の割合(%) |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------|--------------------------------|
| メルシャン株式会社<br>(自己保有株式)     | 東京都中央区京橋<br>1-5-8     | 525,000              | —                    | 525,000         | 0.39                           |
| 日本合成アルコール株式会社<br>(相互保有株式) | 神奈川県川崎市川<br>崎区浮島町10-8 | 178,000              | —                    | 178,000         | 0.13                           |
| 計                         | —                     | 703,000              | —                    | 703,000         | 0.53                           |

(注) 上記のほか株主名簿上は当社名義となっておりますが、実質的に保有していない株式が1,000株（議決権1個）あります。なお、当該株式数は上記「発行済株式」の「完全議決権株式（その他）」の中に含まれております。

2【株価の推移】

【当該四半期累計期間における月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成22年<br>1月 | 2月  | 3月  |
|-------|-------------|-----|-----|
| 最高(円) | 201         | 196 | 187 |
| 最低(円) | 188         | 172 | 173 |

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

3【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書の提出日後、当四半期報告書の提出日までにおいて、役員の異動はありません。

## 第5【経理の状況】

### 1. 四半期連結財務諸表の作成方法について

当社の四半期連結財務諸表は、「四半期連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」（平成19年内閣府令第64号。以下「四半期連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前第1四半期連結累計期間（平成21年1月1日から平成21年3月31日まで）は、改正前の四半期連結財務諸表等規則に基づき、当第1四半期連結会計期間（平成22年1月1日から平成22年3月31日まで）及び当第1四半期連結累計期間（平成22年1月1日から平成22年3月31日まで）は、改正後の四半期連結財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前第1四半期連結累計期間（平成21年1月1日から平成21年3月31日まで）に係る四半期連結財務諸表については監査法人トーマツによる四半期レビューを受け、当第1四半期連結累計期間（平成22年1月1日から平成22年3月31日まで）に係る四半期連結財務諸表については有限責任監査法人トーマツによる四半期レビューを受けております。

なお、金融商品取引法24条の4の7第4項の規定に基づき、四半期報告書の訂正報告書を提出しておりますが、訂正後の四半期連結財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより四半期レビューを受け、四半期レビュー報告書を受領しております。

なお、監査法人トーマツは、監査法人の種類の変更により、平成21年7月1日をもって有限責任監査法人トーマツとなっております。

1【四半期連結財務諸表】

(1)【四半期連結貸借対照表】

(単位：百万円)

|               | 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成22年3月31日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成21年12月31日) |
|---------------|-------------------------------|---|
| 資産の部          |                               |   |
| 流動資産          |                               |   |
| 現金及び預金        | 8,685                         | 8,687                                     |
| 受取手形及び売掛金     | 13,722                        | 19,640                                    |
| 有価証券          | 326                           | 8   |
| 商品及び製品        | 10,412                        | 10,709                                    |
| 仕掛品           | 533                           | 417                                       |
| 原材料及び貯蔵品      | 2,478                         | 2,989                                     |
| 繰延税金資産        | 90                            | 89  |
| その他           | 1,364                         | 2,368                                     |
| 貸倒引当金         | △413                          | △413                                      |
| 流動資産合計        | 37,201                        | 44,496                                    |
| 固定資産          |                               |   |
| 有形固定資産        |                               |   |
| 建物及び構築物       | 19,828                        | 19,754                                    |
| 減価償却累計額       | △10,789                       | △10,646                                   |
| 建物及び構築物(純額)   | 9,039                         | 9,108                                     |
| 機械装置及び運搬具     | 35,890                        | 35,856                                    |
| 減価償却累計額       | △28,892                       | △28,495                                   |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 6,997                         | 7,360                                     |
| 土地            | 2,135                         | 1,507                                     |
| 建設仮勘定         | 841                           | 409                                       |
| その他           | 2,635                         | 2,632                                     |
| 減価償却累計額       | △1,993                        | △1,968                                    |
| その他(純額)       | 641                           | 664                                       |
| 有形固定資産合計      | 19,655                        | 19,050                                    |
| 無形固定資産        | 1,140                         | 1,256                                     |
| 投資その他の資産      |                               |   |
| 投資有価証券        | 2,866                         | 2,824                                     |
| 前払年金費用        | 854                           | 950                                       |
| 繰延税金資産        | 24                            | 24  |
| その他           | 4,563                         | 4,137                                     |
| 貸倒引当金         | △2,394                        | △2,020                                    |
| 投資その他の資産合計    | 5,914                         | 5,917                                     |
| 固定資産合計        | 26,710                        | 26,223                                    |
| 資産合計          | 63,912                        | 70,719                                    |

(単位：百万円)

|               | 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成22年3月31日) | 前連結会計年度末に係る<br>要約連結貸借対照表<br>(平成21年12月31日) |
|---------------|-------------------------------|---|
| 負債の部          |                               |   |
| 流動負債          |                               |   |
| 支払手形及び買掛金     | 5,555                         | 5,550                                     |
| 短期借入金         | 4,349                         | 7,414                                     |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 2,015                         | 2,033                                     |
| 未払金           | 4,825                         | 6,394                                     |
| 未払費用          | 1,059                         | 925                                       |
| 未払法人税等        | 119                           | 277                                       |
| 預り金           | 2,131                         | 2,220                                     |
| 賞与引当金         | 779                           | 378                                       |
| その他           | 378                           | 799                                       |
| 流動負債合計        | 21,215                        | 25,994                                    |
| 固定負債          |                               |   |
| 長期借入金         | 3,021                         | 3,027                                     |
| 繰延税金負債        | 2,128                         | 2,127                                     |
| 退職給付引当金       | 152                           | 154                                       |
| その他           | 114                           | 177                                       |
| 固定負債合計        | 5,416                         | 5,486                                     |
| 負債合計          | 26,631                        | 31,481                                    |
| 純資産の部         |                               |   |
| 株主資本          |                               |   |
| 資本金           | 20,972                        | 20,972                                    |
| 資本剰余金         | 16,830                        | 16,830                                    |
| 利益剰余金         | 178                           | 2,109                                     |
| 自己株式          | △157                          | △157                                      |
| 株主資本合計        | 37,824                        | 39,756                                    |
| 評価・換算差額等      |                               |   |
| その他有価証券評価差額金  | △88                           | △103                                      |
| 繰延ヘッジ損益       | 17                            | 32  |
| 為替換算調整勘定      | △837                          | △813                                      |
| 評価・換算差額等合計    | △908                          | △884                                      |
| 少数株主持分        | 364                           | 366                                       |
| 純資産合計         | 37,280                        | 39,238                                    |
| 負債純資産合計       | 63,912                        | 70,719                                    |



(2) 【四半期連結損益計算書】

【第1四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

|                 | 前第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成22年1月1日<br>至平成22年3月31日) |
|-----------------|---|---|
| 売上高             | *1 17,506                                   | *1 16,195                                   |
| 売上原価            | 13,259                                      | 11,960                                      |
| 売上総利益           | 4,247                                       | 4,235                                       |
| 販売費及び一般管理費      | *2 5,310                                    | *2 5,434                                    |
| 営業損失(△)         | △1,062                                      | △1,199                                      |
| 営業外収益           |   |   |
| 受取利息            | 5   | 3   |
| 受取配当金           | 13  | 9   |
| 持分法による投資利益      | 89  | 87  |
| 為替差益            | 26  | —   |
| その他             | 14  | 20  |
| 営業外収益合計         | 148   | 121   |
| 営業外費用           |   |   |
| 支払利息            | 62  | 52  |
| その他             | 8   | 37  |
| 営業外費用合計         | 70  | 89  |
| 経常損失(△)         | △984  | △1,167                                      |
| 特別利益            |   |   |
| 固定資産売却益         | 1   | 1   |
| 投資有価証券売却益       | 6   | —   |
| その他             | 1   | —   |
| 特別利益合計          | 9   | 1   |
| 特別損失            |   |   |
| 固定資産売却損         | 8   | —   |
| 固定資産除却損         | 15  | 29  |
| 投資有価証券評価損       | 2   | 0   |
| たな卸資産評価損        | 1,150                                       | —   |
| その他             | —   | 0   |
| 特別損失合計          | 1,176                                       | 29  |
| 税金等調整前四半期純損失(△) | △2,151                                      | △1,196                                      |
| 法人税、住民税及び事業税    | 34  | 71  |
| 法人税等調整額         | △2  | △0  |
| 法人税等合計          | 31  | 71  |
| 少数株主損失(△)       | △17   | △2  |
| 四半期純損失(△)       | △2,165                                      | △1,265                                      |

(3) 【四半期連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

|                   | 前第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成22年1月1日<br>至平成22年3月31日) |
|-------------------|---|---|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー  |   |   |
| 税金等調整前四半期純損失(△)   | △2,151                                      | △1,196                                      |
| 減価償却費             | 867   | 812   |
| のれん償却額            | 14  | 14  |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少)   | 235   | 373   |
| 賞与引当金の増減額(△は減少)   | 449   | 401   |
| 退職給付引当金の増減額(△は減少) | △2  | △2  |
| 前払年金費用の増減額(△は増加)  | 90  | 95  |
| 受取利息及び受取配当金       | △18   | △13   |
| 支払利息              | 62  | 52  |
| 為替差損益(△は益)        | △9  | 11  |
| 持分法による投資損益(△は益)   | △89   | △87   |
| 投資有価証券売却損益(△は益)   | △6  | 0   |
| 投資有価証券評価損益(△は益)   | 2   | 0   |
| 固定資産売却損益(△は益)     | 6   | △1  |
| 固定資産除却損           | 15  | 29  |
| 売上債権の増減額(△は増加)    | 8,385                                       | 5,913                                       |
| たな卸資産の増減額(△は増加)   | 355   | 662   |
| その他の資産の増減額(△は増加)  | 777   | 655   |
| 仕入債務の増減額(△は減少)    | △1,270                                      | 5   |
| その他の負債の増減額(△は減少)  | △2,692                                      | △2,823                                      |
| 小計                | 5,020                                       | 4,903                                       |
| 法人税等の支払額          | △59   | △201  |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー  | 4,961                                       | 4,702                                       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー  |   |   |
| 定期預金の預入による支出      | △0  | △0  |
| 有価証券の取得による支出      | —   | △37   |
| 有価証券の売却による収入      | 36  | 22  |
| 有形固定資産の取得による支出    | △1,144                                      | △535  |
| 有形固定資産の売却による収入    | 18  | 1   |
| 無形固定資産の取得による支出    | △50   | △41   |
| 投資有価証券の取得による支出    | △0  | △0  |
| 投資有価証券の売却による収入    | 7   | 4   |
| 貸付けによる支出          | △65   | △20   |
| 貸付金の回収による収入       | 72  | 4   |
| 利息及び配当金の受取額       | 5   | 3   |
| その他               | △5  | △9  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー  | △1,125                                      | △608  |

(単位：百万円)

|                      | 前第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成22年1月1日<br>至平成22年3月31日) |
|----------------------|---|---|
| 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)    | △1,646                                      | △3,001                                      |
| 長期借入金の返済による支出        | △20   | △20   |
| 自己株式の売却による収入         | 0   | 0   |
| 自己株式の取得による支出         | △1  | △0  |
| 配当金の支払額              | △666  | △665  |
| 利息の支払額               | △28   | △28   |
| その他                  | △0  | △7  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △2,362                                      | △3,724                                      |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額     | 12  | △2  |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | 1,485                                       | 366   |
| 現金及び現金同等物の期首残高       | 5,176                                       | 8,586                                       |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高     | * 6,662                                     | * 8,953                                     |

【四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更】

当第1四半期連結会計期間（自平成22年1月1日至平成22年3月31日）

該当事項はありません。

【簡便な会計処理】

当第1四半期連結会計期間（自平成22年1月1日至平成22年3月31日）

該当事項はありません。

【四半期連結財務諸表の作成にあたり適用した特有の会計処理】

|         | 当第1四半期連結会計期間<br>（自平成22年1月1日<br>至平成22年3月31日）   |
|---------|---|
| 税金費用の計算 | 税金費用については、当第1四半期連結会計期間を含む連結会計年度の税引前当期純利益に対する税効果会計適用後の実効税率を合理的に見積り、税引前四半期純利益に当該見積実効税率を乗じて計算しております。 |

【注記事項】

(四半期連結貸借対照表関係)

| 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成22年3月31日)        |        | 前連結会計年度末<br>(平成21年12月31日)            |        |
|--------------------------------------|--------|--------------------------------------|--------|
| ※ 保証債務<br>従業員の金融機関借入金に対して保証を行っております。 |        | ※ 保証債務<br>従業員の金融機関借入金に対して保証を行っております。 |        |
| 保証先                                  | 保証額    | 保証先                                  | 保証額    |
| 従業員 (提携カードローン)                       | 52百万円  | 従業員 (提携カードローン)                       | 52百万円  |
| 従業員 (住宅貸付金)                          | 87 "   | 従業員 (住宅貸付金)                          | 93 "   |
| 合計                                   | 140百万円 | 合計                                   | 146百万円 |

(四半期連結損益計算書関係)

| 前第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日)                             | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成22年1月1日<br>至平成22年3月31日) |
|---|---|
| ※1 当社グループの売上高は、通常の営業形態として、第4四半期連結会計期間に集中するため、四半期連結会計期間の売上高には季節的変動があります。 | ※1 同左                                       |
| ※2 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は、次のとおりであります。                                    | ※2 販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は、次のとおりであります。        |
| 販売促進費 756百万円  | 販売促進費 739百万円                                |
| 支払運賃 603 "  | 支払運賃 666 "                                  |
| 給与手当等 1,281 "   | 給与手当等 960 "                                 |
| 賞与引当金繰入額 368 "  | 法定福利費 167 "                                 |
| 退職給付費用 161 "  | 賞与引当金繰入額 386 "                              |
| 貸倒引当金繰入額 236 "  | 退職給付費用 150 "                                |
|   | 貸倒引当金繰入額 373 "                              |

(四半期連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日)                      | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成22年1月1日<br>至平成22年3月31日)                      |
|--|--|
| ※ 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成21年3月31日現在) | ※ 現金及び現金同等物の四半期末残高と四半期連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br>(平成22年3月31日現在) |
| 現金及び預金勘定 6,662百万円  | 現金及び預金勘定 8,685百万円  |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 △33 "   | 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 △34 "   |
| 取得日から3ヶ月以内に償還期限が到来する短期投資 (有価証券) 33 "                             | 取得日から3ヶ月以内に償還期限が到来する短期投資 (有価証券) 304 "                            |
| 当座借越額 - "  | 当座借越額 △2百万円  |
| 現金及び現金同等物 6,662百万円   | 現金及び現金同等物 8,953百万円   |

(株主資本等関係)

当第1四半期連結会計期間末(平成22年3月31日)及び当第1四半期連結累計期間(自平成22年1月1日至平成22年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数

普通株式 133,689千株

2. 自己株式の種類及び株式数

普通株式 587千株

3. 配当に関する事項

配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(百万円) | 1株当たり配<br>当額 (円) | 基準日         | 効力発生日      | 配当の原資 |
|----------------------|-------|-----------------|------------------|-------------|------------|-------|
| 平成22年3月24日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 665             | 5                | 平成21年12月31日 | 平成22年3月25日 | 利益剰余金 |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前第1四半期連結累計期間(自平成21年1月1日至平成21年3月31日)

|                  | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| 売上高および営業損益       |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 売上高              |             |                     |             |              |            |                      |             |
| (1) 外部顧客に対する売上高  | 12,810      | 1,519               | 2,832       | 344          | 17,506     | —                    | 17,506      |
| (2) セグメント間の内部売上高 | —           | —                   | —           | 117          | 117        | (117)                | —           |
| 計                | 12,810      | 1,519               | 2,832       | 462          | 17,624     | (117)                | 17,506      |
| 営業利益または営業損失(△)   | △856        | 281                 | △499        | 11           | △1,062     | 0                    | △1,062      |

(注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区分しております。

2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品  |
|--------|---|
| 酒類     | 果実酒、ウイスキー類、酒類原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、調味料、スピリッツ、リキュール、低アルコール飲料等 |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等   |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用飼料、魚の養殖等                                       |
| その他    | 不動産及び施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒及び滅菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営等、貨物運送業、保険代理店  |

3. 会計処理の方法の変更

(棚卸資産の評価に関する会計基準)

当第1四半期連結会計期間より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日)を適用しております。この変更に伴い、従来の方法によった場合に比べて、酒類事業及び飼料事業の営業損失がそれぞれ80百万円、31百万円減少し、医薬・化学品事業の営業利益が15百万円減少しております。

4. 追加情報

当社及び国内連結子会社の機械装置の耐用年数については、当第1四期連結会計期間より、法人税法の改正を契機として見直しを行い、改正後の法人税法に基づく耐用年数に変更しております。この変更にとともに、従来の方法によった場合に比べて、営業利益が医薬・化学品事業で5百万円増加し、その他事業で0百万円減少しております。また、酒類事業では営業損失が36百万円増加しております。

当第1四半期連結累計期間(自平成22年1月1日至平成22年3月31日)

|                  | 酒類<br>(百万円) | 医薬・<br>化学品<br>(百万円) | 飼料<br>(百万円) | その他<br>(百万円) | 計<br>(百万円) | 消去また<br>は全社<br>(百万円) | 連結<br>(百万円) |
|------------------|-------------|---------------------|-------------|--------------|------------|----------------------|-------------|
| 売上高および営業損益       |             |                     |             |              |            |                      |             |
| 売上高              |             |                     |             |              |            |                      |             |
| (1) 外部顧客に対する売上高  | 11,857      | 1,642               | 2,370       | 324          | 16,195     | —                    | 16,195      |
| (2) セグメント間の内部売上高 | 0           | —                   | —           | 101          | 102        | (102)                | —           |
| 計                | 11,857      | 1,642               | 2,370       | 426          | 16,297     | (102)                | 16,195      |
| 営業利益または営業損失(△)   | △375        | 95                  | △950        | 32           | △1,199     | 0                    | △1,199      |

- (注) 1. 事業区分は、製品の種類・性質の類似性をもとに区分しております。  
2. 各事業区分の主要製品

| 事業区分   | 主要製品  |
|--------|---|
| 酒類     | 果実酒、酒類原料用アルコール、合成清酒、焼酎、みりん、調味料、スピリッツ、リキュール等           |
| 医薬・化学品 | 医薬品、農薬、動物薬他発酵製品、溶剤等                                   |
| 飼料     | 配合飼料、糖蜜飼料、養魚用飼料、魚の養殖等                                 |
| その他    | 不動産及び施設の賃貸、製剤・実験施設の消毒及び滅菌代行業務、環境検査業務、美術館の企画運営等、貨物運送業等 |

【所在地別セグメント情報】

前第1四半期連結累計期間(自平成21年1月1日至平成21年3月31日)

本邦の売上高は、全セグメントの売上高の合計に占める割合が90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

当第1四半期連結累計期間(自平成22年1月1日至平成22年3月31日)

本邦の売上高は、全セグメントの売上高の合計に占める割合が90%超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

【海外売上高】

前第1四半期連結累計期間(自平成21年1月1日至平成21年3月31日)

海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

当第1四半期連結累計期間(自平成22年1月1日至平成22年3月31日)

海外売上高は、連結売上高の10%未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。



(1株当たり情報)

1. 1株当たり純資産額

| 当第1四半期連結会計期間末<br>(平成22年3月31日) | 前連結会計年度末<br>(平成21年12月31日) |
|-------------------------------|---------------------------|
| 1株当たり純資産額 <u>277円35銭</u>      | 1株当たり純資産額 <u>292円04銭</u>  |

2. 1株当たり四半期純損失金額

| 前第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日)  | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成22年1月1日<br>至平成22年3月31日) |
|--|---|
| 1株当たり四半期純損失金額(△) <u>△16円27銭</u><br>なお、潜在株式調整後1株当たり四半期純利益金額については、1株当たり四半期純損失であり、また、潜在株式が存在しないため記載しておりません。 | 1株当たり四半期純損失金額(△) <u>△9円51銭</u><br>同左        |

(注) 1株当たり四半期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                        | 前第1四半期連結累計期間<br>(自平成21年1月1日<br>至平成21年3月31日) | 当第1四半期連結累計期間<br>(自平成22年1月1日<br>至平成22年3月31日) |
|------------------------|---|---|
| 1株当たり四半期純損失金額          |   |   |
| 四半期純損失(△) (百万円)        | <u>△2,165</u>                               | <u>△1,265</u>                               |
| 普通株主に帰属しない金額 (百万円)     | —   | —   |
| 普通株式に係る四半期純損失(△) (百万円) | <u>△2,165</u>                               | <u>△1,265</u>                               |
| 期中平均株式数 (千株)           | 133,156                                     | 133,103                                     |

(重要な後発事象)

(加工用酒類・発酵調味料事業の会社分割)

当社は、平成22年4月28日開催の取締役会において、平成22年7月1日を効力発生日として、簡易吸収分割(以下、「本件分割」といいます。)により、当社の加工用酒類・発酵調味料事業及びアルコール製剤事業(以下、総称して「加工用酒類・発酵調味料事業」といいます。)をキリン協和フーズ株式会社(以下、「キリン協和フーズ社」といいます。)に承継させることを決議いたしました。

1 会社分割の目的

当社は、平成19年7月より、キリングループのグループ経営力の強化を図りながら、当社の企業価値を最大化すべく、キリングループ各社との提携を進め、その中で、クロスカンパニーチーム(グループシナジーを加速するため、グループ横断的・機能別に立ち上げたチーム)をはじめとしたプロジェクトチームを中心に、提携後の事業統合や連携を通じてのグループシナジーの最大化について検討を進めてきました。本件分割もその一環であり、当社の加工用酒類・発酵調味料事業を承継会社のもとに統合することで、当社において事業の選択と集中を図り、その企業価値を最大化することを目的としています。

2 会社分割する事業部門の概要

(1) 分割する部門の事業内容

加工用酒類、発酵調味料及びアルコール製剤事業

(2) 分割する部門の経営成績

(単位 百万円)

|       | 加工用酒類・発酵調味料<br>事業部門 (a) | 当社 平成21年12月期<br>実績 (b) | 比率 (a/b) |
|-------|-------------------------|------------------------|----------|
| 売 上 高 | 8,850                   | 80,506                 | 11.0%    |

(3) 分割する資産、負債の項目及び金額 (平成21年12月31日現在)

(単位 百万円)

| 資産   |       | 負債   |      |
|------|-------|------|------|
| 項目   | 帳簿価額  | 項目   | 帳簿価額 |
| 流動資産 | 1,748 | 流動負債 | 929  |
| 固定資産 | 3,396 |      |      |
| 合計   | 5,144 | 合計   | 929  |

3 会社分割の方法

当社を吸収分割会社とし、キリン協和フーズ社を吸収分割承継会社とする吸収分割です。

なお、当社においては、会社法第784条第3項(簡易吸収分割)の規定により、当社株主総会の承認を得ることなく本件分割を行います。

4 吸収分割承継会社に係る事項 (平成21年12月31日現在)

|           |                                      |
|-----------|--------------------------------------|
| 商 号       | キリン協和フーズ株式会社                         |
| 本店の所在地    | 東京都品川区東品川二丁目2番8号                     |
| 代表者の役職・氏名 | 代表取締役社長 桂 総一郎                        |
| 資本金の額     | 3,000百万円                             |
| 純資産の額     | 19,484百万円                            |
| 総資産の額     | 44,545百万円                            |
| 事業の内容     | 調味料、甘味料、品質改良剤、酵母関連素材、製菓・製パン資材等の製造・販売 |

5 会社分割の日程

吸収分割承認取締役会（キリン協和フーズ社） 平成22年4月26日  
 吸収分割承認取締役会（当社） 平成22年4月28日  
 吸収分割契約締結 平成22年4月28日  
 分割承認株主総会（キリン協和フーズ社） 平成22年6月30日（予定）  
 吸収分割の予定日（効力発生日） 平成22年7月1日（予定）

6 会計処理の概要

当該会社分割は、「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会計処理を行います。

（原料アルコール販売事業の会社分割及び合併契約の締結）

当社は平成22年4月28日開催の取締役会において、平成22年7月1日を効力発生日として、簡易吸収分割により、当社の原料アルコール販売事業を当社の100%子会社である第一アルコール株式会社（以下、「第一アルコール社」といいます。）に承継させることを決議いたしました（以下、「本件甲分割」といいます。）。

また、第一アルコール社は、平成22年4月28日の同社取締役決定において、平成22年7月1日を効力発生日として、本件甲分割の効力が生ずることを条件として、吸収分割により協和発酵バイオ株式会社（以下、「協和発酵バイオ社」といいます。）の原料アルコール販売事業を承継することを決定しております（以下、「本件乙分割」といいます。）。

加えて、当社は、平成22年4月28日開催の取締役会において、平成22年7月1日付にて本件甲分割及び本件乙分割を実施することにより、当社及び協和発酵バイオ社の原料アルコール販売事業を第一アルコール社に統合し（以下、「本件統合」といいます。）、同社を両社の合併会社として運営していくことに関する合併契約を締結することを決議いたしました。

「本件甲分割、本件乙分割及び合併契約の締結の目的」

当社と協和発酵バイオ社の原料アルコール販売事業を当社の子会社である第一アルコール社のもとに統合することで、原料アルコール業界内での競争優位性を確保して事業プレゼンスを向上するとともに、キリングループ内におけるシナジーの最大化を当社において享受し、もって当社の企業価値を最大化いたします。

そして、自らの企業価値を最大化させつつ、キリングループ長期経営構想「キリン・グループ・ビジョン2015」（略称：KV2015）で掲げる「食と健康」領域での飛躍的成長を実現するとともに、各事業領域での競争力を強化し、質的拡大を目指すとともに、本件統合により、各事業基盤のさらなる強化とグループプレミアムの創出を実現いたします。

「本件甲分割について」

1 会社分割する事業部門の概要

(1) 分割する部門の事業内容

原料アルコール販売事業

(2) 分割する部門の経営成績

（単位 百万円）

|     | 原料アルコール販売事業部門 (a) | 当社 平成21年12月期実績 (b) | 比率 (a/b) |
|-----|-------------------|--------------------|----------|
| 売上高 | 4,655             | 80,506             | 5.8%     |

(3) 分割する資産、負債の項目及び金額（平成21年12月31日現在）

（単位 百万円）

| 資産   |       | 負債   |      |
|------|-------|------|------|
| 項目   | 帳簿価額  | 項目   | 帳簿価額 |
| 流動資産 | 1,490 | 流動負債 | 9    |
| 固定資産 | 102   |      |      |
| 合計   | 1,592 | 合計   | 9    |

## 2 会社分割の方法

当社を吸収分割会社とし、第一アルコール社を吸収分割承継会社とする吸収分割です。

なお、当社は、会社法第784条第3項（簡易吸収分割）の規定により、本件甲分割を当社株主総会の承認を得ることなく行います。

また、第一アルコール社は、会社法第796条第1項（略式吸収分割）の規定により、第一アルコール社株主総会の承認を得ることなく本件甲分割を行います。

## 3 吸収分割承継会社に係る事項（平成22年3月1日現在）

|           |                              |
|-----------|------------------------------|
| 商号        | 第一アルコール株式会社                  |
| 本店の所在地    | 東京都中央区八丁堀四丁目13番4号            |
| 代表者の役職・氏名 | 代表取締役社長 河崎 孝雄                |
| 資本金の額     | 10百万円                        |
| 純資産の額     | 10百万円                        |
| 総資産の額     | 10百万円                        |
| 事業の内容     | 原料アルコール、酒類、酵母、溶剤及び化学工業製品等の販売 |

## 4 会社分割の日程

吸収分割承認取締役会（当社） 平成22年4月28日  
 吸収分割承認取締役決定日（第一アルコール社） 平成22年4月28日  
 吸収分割契約締結 平成22年4月28日  
 吸収分割の予定日（効力発生日） 平成22年7月1日（予定）

## 5 会計処理の概要

当該会社分割は、「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会計処理を行います。

「本件乙分割について」

### 1 協和発酵バイオ社の会社分割により承継される事業部門の概要

#### (1) 承継する部門の事業内容

原料アルコール販売事業

#### (2) 承継する部門の経営成績

（単位 百万円）

|     | 原料アルコール販売事業<br>部門 (a) | 協和発酵バイオ社<br>平成21年12月期実績 (b) | 比率 (a/b) |
|-----|-----------------------|-----------------------------|----------|
| 売上高 | 7,805                 | 42,313                      | 18.4%    |

#### (3) 承継する資産、負債の項目及び金額（平成21年12月31日現在）

（単位 百万円）

| 資産   |      | 負債   |      |
|------|------|------|------|
| 項目   | 帳簿価額 | 項目   | 帳簿価額 |
| 流動資産 | 0    | 流動負債 | 11   |
| 固定資産 | 339  |      |      |
| 合計   | 339  | 合計   | 11   |

## 2 会社分割の方法

協和発酵バイオ社を吸収分割会社とし、第一アルコール社を吸収分割承継会社とする吸収分割です。

なお、協和発酵バイオ社は、会社法第784条第3項（簡易吸収分割）の規定により、本件乙分割を同社株主総会の承認を得ることなく行います。

3 吸収分割承継会社に係る事項（平成22年3月1日現在）

|           |                              |
|-----------|------------------------------|
| 商号        | 第一アルコール株式会社                  |
| 本店の所在地    | 東京都中央区八丁堀四丁目13番4号            |
| 代表者の役職・氏名 | 代表取締役社長 河崎 孝雄                |
| 資本金の額     | 10百万円                        |
| 純資産の額     | 10百万円                        |
| 総資産の額     | 10百万円                        |
| 事業の内容     | 原料アルコール、酒類、酵母、溶剤及び化学工業製品等の販売 |

4 会社分割の日程

吸収分割承認取締役会議日（協和発酵バイオ社） 平成22年4月26日  
 吸収分割承認取締役決定日（第一アルコール社） 平成22年4月28日  
 吸収分割契約締結 平成22年4月28日  
 吸収分割承認株主総会議日（第一アルコール社） 平成22年6月25日（予定）  
 吸収分割の予定日（効力発生日） 平成22年7月1日（予定）

5 会計処理の概要

当該会社分割は、「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会計処理を行います。

「当社と協和発酵バイオ社との間の合併契約の締結について」

1 合併契約の内容

当社と協和発酵バイオ社は、平成22年7月1日付合併契約において、本件統合を行い、平成24年末まで両社が第一アルコール社を合併会社として運営していくこと、及び、平成25年1月1日付けで、当社は、協和発酵バイオ社が保有する第一アルコール社株式のすべてを3,244百万円で譲り受け、第一アルコール社を完全子会社化することを合意しております。

2 合併会社の概要（本件甲分割及び本件乙分割後における状況）

|           |                           |
|-----------|---------------------------|
| 名称        | 第一アルコール株式会社               |
| 所在地       | 東京都中央区八丁堀四丁目13番4号         |
| 代表者の役職・氏名 | 代表取締役社長 河崎 孝雄             |
| 事業内容      | 原料アルコール、酵母、溶剤及び化学工業製品等の販売 |
| 資本金       | 10百万円                     |
| 設立年月日     | 平成22年3月1日                 |
| 決算期       | 12月31日                    |
| 純資産       | 1,921百万円（単体）              |
| 総資産       | 1,941百万円（単体）              |
| 出資比率      | 当社：65%、協和発酵バイオ社：35%       |

3 当該合併契約に係る日程

基本合意書 締結 平成21年10月26日  
 合併契約書 締結 平成22年4月28日  
 第一アルコール社 営業開始 平成22年7月1日（予定）

2 【その他】

該当事項はありません。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 泉本小夜子 ㊞

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 平野雄二 ㊞

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成21年1月1日から平成21年12月31日までの連結会計年度の第1四半期連結累計期間（平成21年1月1日から平成21年3月31日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書及び四半期連結キャッシュ・フロー計算書について四半期レビューを行った。この四半期連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。四半期レビューは、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続により行われており、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べ限定された手続により行われた。

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成21年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第1四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

追記情報

1. 四半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき四半期連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の四半期連結財務諸表について四半期レビューを行った。
2. 四半期連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項等の変更に記載されているとおり、会社は、当第1四半期連結会計期間より「棚卸資産の評価に関する会計基準」を適用している。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- (注) 1. 上記は、四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（四半期報告書提出会社）が別途保管しております。
2. 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成22年8月12日

メルシャン株式会社  
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 泉 本 小 夜 子 ⑩

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 平 野 雄 二 ⑩

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、「経理の状況」に掲げられているメルシャン株式会社の平成22年1月1日から平成22年12月31日までの連結会計年度の第1四半期連結会計期間（平成22年1月1日から平成22年3月31日まで）及び第1四半期連結累計期間（平成22年1月1日から平成22年3月31日まで）に係る四半期連結財務諸表、すなわち、四半期連結貸借対照表、四半期連結損益計算書及び四半期連結キャッシュ・フロー計算書について四半期レビューを行った。この四半期連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から四半期連結財務諸表に対する結論を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期レビューの基準に準拠して四半期レビューを行った。四半期レビューは、主として経営者、財務及び会計に関する事項に責任を有する者等に対して実施される質問、分析的手続その他の四半期レビュー手続により行われており、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して実施される年度の財務諸表の監査に比べ限定された手続により行われた。

当監査法人が実施した四半期レビューにおいて、上記の四半期連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる四半期連結財務諸表の作成基準に準拠して、メルシャン株式会社及び連結子会社の平成22年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する第1四半期連結累計期間の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を適正に表示していないと信じさせる事項がすべての重要な点において認められなかった。

追記情報

1. 四半期報告書の訂正報告書の提出理由に記載されているとおり、会社は金融商品取引法第24条の4の7第4項の規定に基づき四半期連結財務諸表を訂正している。当監査法人は訂正後の四半期連結財務諸表について四半期レビューを行った。
2. 重要な後発事象に記載されているとおり、会社は平成22年4月28日開催の取締役会において、加工用酒類・発酵調味料事業の会社分割並びに原料アルコール販売事業の会社分割及び合併契約の締結について決議している。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以上

- (注) 1. 上記は、四半期レビュー報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（四半期報告書提出会社）が別途保管しております。
2. 四半期連結財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。