

平成17年8月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）

平成17年7月15日

会社名 株式会社アムスライフサイエンス (JASDAQ・コード番号：2927)

(URL <http://www.ams-life.com/>)

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 浅山 雄彦

TEL:(054)281 5238

責任者役職・氏名 取締役社長室長 白鳥 弘之

1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 有

(内容)

税金費用の計算において、年間予測税率として法定実効税率を用いる簡便な方法を採用しております。

最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 有

(内容)

連結（新規）1社

平成16年9月1日付けで、当社子会社の株式会社日本予防医学研究所の100%出資により株式会社けんこうTVを設立したため、同社を当連結会計年度より連結の範囲に含めております。

2. 平成17年8月期第3四半期財務・業績の概況（平成16年9月1日～平成17年5月31日）

(1) 経営成績（連結）の進捗状況 (金額は百万円未満を切捨て)

| | 売上高 | 営業利益 | 経常利益 | 四半期(当期)純利益 |
|-------------|-------|-------|-------|------------|
| | 百万円 % | 百万円 % | 百万円 % | 百万円 % |
| 17年8月期第3四半期 | 4,412 | 768 | 722 | 435 |
| 16年8月期第3四半期 | | | | |
| (参考)16年8月期 | 4,336 | 610 | 573 | 311 |

| | 1株当たり四半期(当期)純利益 | 潜在株式調整後1株当たり四半期(当期)純利益 |
|-------------|-----------------|------------------------|
| | 円 銭 | 円 銭 |
| 17年8月期第3四半期 | 1,343 14 | 1,263 77 |
| 16年8月期第3四半期 | | |
| (参考)16年8月期 | 1,111 75 | |

(注)当連結会計年度より第3四半期の開示を実施しておりますので、前年同四半期の実績及び対前年同四半期増減率は記載しておりません。

[経営成績（連結）の進捗状況に関する定性的情報等]

当第3四半期(平成16年9月～平成17年5月)におけるわが国経済は、企業収益の改善や設備投資の増加により景気は緩やかな回復基調を保っていたものの、原油価格や原材料価格の高騰などにより、依然として楽観できる状況にはありませんでした。

このような状況の中で、健康食品事業におきましては、OEM(相手先ブランドによる製造)部門が、新製品の企画開発から製造・品質保証、販売戦略支援までのトータルプロデュース及び短納期、多品種・少量生産にも対応できるフレキシブルな生産体制がお客様(OEM先)に支持され、売上高を前年同期に比べ大幅に増加させることが出来ました。

また、通信販売部門も市場ニーズを捉えた新商品の発売及び効果的の広告により、とりわけコエンザイムQ10関連商品が好調だったため、売上高は前年同期に比べ大幅に増加させることが出来ました。卸部門についても、全国の食品問屋を通じたスーパーマーケットへの積極的な営業展開及びコエンザイムQ10関連商品などが好調だったため、売上高は前年同期に比べ大幅に増加させることが出来ました。

その他事業につきましても概ね好調に推移しました。

以上の結果、当第3四半期までの連結売上高は4,412百万円、経常利益は722百万円と大幅に増加しました。

(2) 財政状態（連結）の変動状況 (金額は百万円未満を切捨て)

| | 総資産 | 株主資本 | 株主資本比率 | 1株当たり 株主資本 |
|-------------|-------|-------|--------|---------------|
| | 百万円 | 百万円 | % | 円 銭 |
| 17年8月期第3四半期 | 8,177 | 4,408 | 53.9 | 11,357 94 |
| 16年8月期第3四半期 | | | | |
| (参考)16年8月期 | 5,247 | 1,818 | 34.7 | 6,596 49 |

(注)当連結会計年度より第3四半期の開示を実施しておりますので、前年同四半期の実績は記載していません。

【連結キャッシュ・フローの状況】 (金額は百万円未満を切捨て)

| | 営業活動による キャッシュ・フロー | 投資活動による キャッシュ・フロー | 財務活動による キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等 物期末残高 |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 17年8月期第3四半期 | 329 | 683 | 2,095 | 2,864 |
| 16年8月期第3四半期 | | | | |
| (参考)16年8月期 | 596 | 471 | 201 | 1,092 |

(注)当連結会計年度より第3四半期の開示を実施しておりますので、前年同四半期の実績は記載していません。

[財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

財政状態の状況

(資産の状況)

当第3四半期末における流動資産合計は、前連結会計年度末に比べ2,313百万円増加し4,656百万円となりました。この増加要因は主として、公募増資による資金調達により現金及び預金が1,748百万円増加したこと及び、売上高の増加に伴い受取手形及び売掛金が385百万円増加したことによるものであります。

当第3四半期末における固定資産合計は、前連結会計年度末に比べ615百万円増加し3,521百万円となりました。この増加要因は主として、第二工場の建設費支払に伴い建設仮勘定が604百万円増加したことによるものであります。

(負債の状況)

第3四半期末における流動負債合計は、前連結会計年度末に比べ427百万円増加し1,947百万円となりました。この増加要因は主として、売上高の増加に比例し原材料の仕入高が増加しており、支払手形及び買掛金が342百万円増加したことによるものであります。

第3四半期末における固定負債合計は、前連結会計年度末に比べ87百万円減少し1,821百万円となりました。この減少要因は主として、約定返済により長期借入金が93百万円減少したことによるものであります。

(資本の状況)

第3四半期末における資本合計は、前連結会計年度末に比べ2,589百万円増加し4,408百万円となりました。この増加要因は主として、公募増資により資本金が857百万円、資本剰余金が1,324百万円増加したことによるものであります。

キャッシュ・フローの状況

当第3四半期における連結ベースの現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、税金等調整前四半期純利が722百万円計上されたことに加え、JASDAQ証券取引所への上場に伴い公募増資による資金調達を行った結果、連結会計年度末に比べ1,772百万円増加し2,864百万円となりました。

（営業活動におけるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は329百万円となりました。これは主として、税金等調整前四半期純利が計上されたことで資金が増加した反面、法人税等の支払に使用したことによるものであります

（投資活動におけるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用された資金は683百万円となりました。これは主として、第二工場の建設費等に使用したことによるものであります。

（財務活動におけるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果得られた資金は2,095百万円となりました。これは主として、JASDAQ証券取引所への上場に伴う公募増資により、2,157百万円資金を得たことによるものであります。

[参 考]

平成17年8月期の連結業績予想（平成16年9月1日～平成17年8月31日）

| | 売上高 | 経常利益 | 当期純利益 |
|-----|-------|------|-------|
| | 百万円 | 百万円 | 百万円 |
| 通 期 | 5,900 | 900 | 510 |

（参考）1株当たり予想当期純利益（通期）1,314円10銭

[業績予想に関する定性的情報等]

当第3四半期の実績及び最近の業況を踏まえて、平成17年4月20日に発表した予想から修正しました。

当該内容につきましては、本日付で「平成17年8月通期（連結・個別）業績予想の修正について」を公表しましたのでご参照ください。

上記の予想は本資料の発表日現在において入手可能な情報に基づき作成したものであります。実際の業績は、今後様々な要因によって予想数値と異なる可能性があります。

(要約) 四半期連結貸借対照表

(単位:千円)

| 科目 | 当第3四半期末 (平成17年5月31日) | | 前連結会計年度末 (平成16年8月31日) | |
|-----------------|-------------------------|-------|--------------------------|-------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| (資産の部) | | % | | % |
| 流動資産 | | | | |
| 1 現金及び預金 | 2,912,799 | | 1,164,361 | |
| 2 受取手形及び売掛金 | 951,793 | | 566,246 | |
| 3 たな卸資産 | 701,021 | | 521,279 | |
| 4 繰延税金資産 | 70,781 | | 72,478 | |
| 5 その他の当金 | 32,308 | | 24,952 | |
| 貸倒引当金 | 12,650 | | 7,146 | |
| 流動資産合計 | 4,656,052 | 56.9 | 2,342,172 | 44.6 |
| 固定資産 | | | | |
| 1 有形固定資産 | | | | |
| (1) 建物及び構築物 | 806,237 | | 841,314 | |
| (2) 機械装置及び運搬具 | 260,182 | | 188,147 | |
| (3) 土地 | 1,590,456 | | 1,590,456 | |
| (4) 建設仮勘定 | 608,768 | | 4,420 | |
| (5) その他の他 | 10,475 | | 11,319 | |
| 有形固定資産合計 | 3,276,120 | | 2,635,659 | |
| 2 無形固定資産 | 24,927 | | 26,950 | |
| 3 投資その他の資産 | 227,970 | | 251,890 | |
| 貸倒引当金 | 7,795 | | 8,770 | |
| 投資その他の資産合計 | 220,174 | | 243,119 | |
| 固定資産合計 | 3,521,222 | 43.1 | 2,905,730 | 55.4 |
| 資産合計 | 8,177,275 | 100.0 | 5,247,902 | 100.0 |
| (負債の部) | | | | |
| 流動負債 | | | | |
| 1 支払手形及び買掛金 | 941,469 | | 599,244 | |
| 2 短期借入金 | 250,000 | | 150,000 | |
| 3 一年以内返済予定長期借入金 | 139,941 | | 186,588 | |
| 4 未払法人税等 | 152,939 | | 255,239 | |
| 5 賞与引当金 | 133,200 | | 57,300 | |
| 6 ポイント費用引当金 | 56,000 | | 55,800 | |
| 7 設備支払手形 | - | | 54,363 | |
| 8 その他の他 | 274,316 | | 162,109 | |
| 流動負債合計 | 1,947,866 | 23.8 | 1,520,644 | 29.0 |
| 固定負債 | | | | |
| 1 社債 | 200,000 | | 200,000 | |
| 2 長期借入金 | 1,327,699 | | 1,420,993 | |
| 3 退職給付引当金 | 36,003 | | 30,172 | |
| 4 役員退任慰労引当金 | 207,852 | | 191,714 | |
| 5 連結調整勘定 | 9,153 | | 9,575 | |
| 6 その他の他 | 40,695 | | 56,384 | |
| 固定負債合計 | 1,821,402 | 22.3 | 1,908,840 | 36.3 |
| 負債合計 | 3,769,269 | 46.1 | 3,429,485 | 65.3 |
| (資本の部) | | | | |
| 資本金 | 1,359,386 | 16.6 | 502,000 | 9.6 |
| 資本剰余金 | 1,436,572 | 17.6 | 112,123 | 2.1 |
| 利益剰余金 | 1,613,082 | 19.7 | 1,205,153 | 23.0 |
| その他有価証券評価差額金 | 818 | 0.0 | 859 | 0.0 |
| 自己株式 | 217 | 0.0 | - | - |
| 資本合計 | 4,408,005 | 53.9 | 1,818,417 | 34.7 |
| 負債及び資本合計 | 8,177,275 | 100.0 | 5,247,902 | 100.0 |

(注) 千円未満の端数は切り捨てて表示しております。

(要約)四半期連結損益計算書

(単位：千円)

| 科 目 | 当 第 3 四 半 期 (自 平成16年 9月 1日 至 平成17年 5月31日) | | 前連結会計年度 (自 平成15年 9月 1日 至 平成16年 8月31日) | |
|-------------------------|---|-------|---|-------|
| | 金 額 | 百分比 | 金 額 | 百分比 |
| | | % | | % |
| 売 上 高 | 4,412,486 | 100.0 | 4,336,339 | 100.0 |
| 売 上 原 価 | 2,110,709 | 47.8 | 2,010,636 | 46.4 |
| 売 上 総 利 益 | 2,301,776 | 52.2 | 2,325,703 | 53.6 |
| 販売費及び一般管理費 | 1,533,051 | 34.8 | 1,715,525 | 39.5 |
| 営 業 利 益 | 768,725 | 17.4 | 610,177 | 14.1 |
| 営 業 外 収 益 | 21,189 | 0.5 | 28,367 | 0.6 |
| 営 業 外 費 用 | 67,742 | 1.5 | 64,889 | 1.5 |
| 経 常 利 益 | 722,172 | 16.4 | 573,655 | 13.2 |
| 特 別 損 失 | 143 | 0.0 | 6,166 | 0.1 |
| 税金等調整前第3四半期(当期)純利益 | 722,028 | 16.4 | 567,489 | 13.1 |
| 法 人 税 等 | 286,415 | 6.5 | 256,278 | 5.9 |
| 第 3 四 半 期 (当 期) 純 利 益 | 435,612 | 9.9 | 311,211 | 7.2 |

(注)千円未満の端数は切り捨てて表示しております。

四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

| | 当 第 3 四 半 期 (自 平成16年 9月 1日 至 平成17年 5月31日) | 前連結会計年度 (自 平成15年 9月 1日 至 平成16年 8月31日) |
|-------------------------|---|---|
| 区 分 | 金 額 | 金 額 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 1 税金等調整前第3四半期(当期)純利益 | 722,028 | 567,489 |
| 2 減価償却費 | 72,464 | 104,087 |
| 3 連結調整勘定償却額 | 342 | 457 |
| 4 賞与引当金の増加額(は減少額) | 75,900 | 16,567 |
| 5 退職給付引当金の増加額(は減少額) | 5,830 | 6,328 |
| 6 貸倒引当金の増加額(は減少額) | 4,529 | 1,588 |
| 7 役員退任慰労引当金の増加額(は減少額) | 16,138 | 20,774 |
| 8 受取利息及び受取配当金 | 40 | 2,378 |
| 9 支払利息 | 30,761 | 40,712 |
| 10 匿名組合投資利益 | 15,813 | 12,915 |
| 11 ポイント費用引当金の増加額(は減少額) | 200 | 4,400 |
| 12 投資有価証券売却益 | | 5,000 |
| 13 投資有価証券売却損 | | 3,823 |
| 14 固定資産除却損 | 109 | 2,767 |
| 15 新株発行費 | 22,405 | |
| 16 売上債権の減少額(は増加額) | 385,547 | 107,933 |
| 17 たな卸資産の減少額(は増加額) | 179,741 | 88,820 |
| 18 仕入債務の増加額(は減少額) | 342,225 | 152,858 |
| 19 未払消費税等の増加額(は減少額) | 7,875 | 9,187 |
| 20 役員賞与の支払額 | 5,700 | 550 |
| 21 その他 | 43,860 | 2,984 |
| 小計 | 757,827 | 704,451 |
| 22 利息及び配当金の受取額 | 44 | 2,380 |
| 23 利息の支払額 | 30,353 | 38,382 |
| 24 法人税等の支払額 | 397,623 | 71,592 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 329,895 | 596,857 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 1 定期預金の預入による支出 | 54,000 | 93,515 |
| 2 定期預金の払戻による収入 | 78,000 | 103,028 |
| 3 有形及び無形固定資産の取得による支出 | 708,257 | 472,787 |
| 4 投資有価証券の取得による支出 | | 151,731 |
| 5 投資有価証券の売却による収入 | 110 | 143,594 |
| 6 保険積立金の解約による収入 | 1,000 | 378 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 683,146 | 471,033 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 1 短期借入金の純増加額(は純減少額) | 100,000 | 30,000 |
| 2 長期借入れによる収入 | | 490,000 |
| 3 長期借入金の返済による支出 | 139,941 | 242,283 |
| 4 株式の発行による収入 | 2,157,830 | |
| 5 自己株式の取得による支出 | 217 | |
| 6 配当金の支払額 | 21,984 | 16,488 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 2,095,687 | 201,229 |
| 現金及び現金同等物の増加額(は減少額) | 1,742,437 | 327,053 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 1,092,361 | 765,308 |
| 新規連結に伴う現金及び現金同等物の増加額 | 30,000 | |
| 現金及び現金同等物の第3四半期末(期末)残高 | 2,864,799 | 1,092,361 |