



## 平成19年3月期 第3四半期財務・業績の概況（連結）

平成19年2月5日

上場会社名 日本水産株式会社  
(URL http://www.nissui.co.jp)

(コード番号：1332 東証・大証第1部)

代表者 役職名 代表取締役社長 氏名 垣添直也  
問合せ先責任者 役職名 総務部長 氏名 佐藤高輝

TEL (03) 3244-7181

### 1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ①会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無  
 ②最近連結会計年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 有 「セグメント情報」における「事業区分」及び「所在地区分」を変更しております。  
 ③連結及び持分法の適用範囲の異動の有無 : 有 連結(新規) 3社 (除外) 3社  
 持分法(新規) 2社 (除外) 2社

### 2. 平成19年3月期 第3四半期財務・業績の概況 (平成18年4月1日～平成18年12月31日)

#### (1) 経営成績(連結)の進捗状況

(注) 金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	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	%
19年3月期第3四半期	425,929	3.5	14,104	27.4	13,915	16.6	7,150	32.6
18年3月期第3四半期	411,668	3.9	11,072	0.0	11,938	5.2	5,392	△9.8
(参考)18年3月期	539,653		11,163		11,888		6,700	

	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
19年3月期第3四半期	25.86	—
18年3月期第3四半期	19.50	—
(参考)18年3月期	23.60	—

(注) 売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

#### [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18年4月1日から平成18年12月31日まで)の概況

当第3四半期におけるわが国経済は、企業収益の改善や民間設備投資の増加などがあり、景気は回復基調で推移しておりますが、原材料価格の高騰などの懸念材料があります。

世界経済につきましては、米国において景気の拡大は継続し、中国を中心とするアジアにおいても消費や設備投資が増加し景気は拡大基調で推移しております。

当社および当社グループ業界におきましては、世界的な水産物需要の高まりにより水産物の価格は高値で推移し、わが国では原材料価格の上昇や市場での激しい企業間競争など引き続き厳しい事業環境にありました。

このような状況下で、当社および当社グループは中期経営計画「新TGL計画」(True Global Links)によるビジネス領域の先端化・高度化の取り組みを開始し、事業構造の高収益化を推進しております。

その結果、当連結第3四半期の営業成績は、売上高は4,259億29百万円(年間予想進捗率78.2%、前年同期比142億61百万円増)、営業利益は141億4百万円(年間予想進捗率76.2%、前年同期比30億32百万円増)、経常利益は139億15百万円(年間予想進捗率81.9%、前年同期比19億77百万円増)、第3四半期純利益は71億50百万円(年間予想進捗率79.4%、前年同期比17億57百万円増)となりました。

#### 事業セグメント別営業概況

①水産事業 鮭鱒やかになどが売り上げを伸ばしましたので、売上高は1,791億77百万円(前年同期比37億88百万円増)となりましたが、アジアにおける加工事業および養殖事業の収益化が計画に対し大幅に遅れていることなどから、営業利益は49億96百万円(前年同期比4億65百万円減)となりました。

②食品事業 冷凍食品と缶詰・びん詰めなど常温食品の売り上げ増加に加え、北米の水産調理冷凍食品会社も売り上げに寄与しましたので、売上高は2,096億87百万円(前年同期比79億16百万円増)となり、北米において買収した水産調理冷凍食品会社(注)の事業統合効果が計画に比べ大幅な未達となっておりますが、チルド食品事業の収益改善がありましたので、営業利益は38億56百万円(前年同期比28億91百万円増)となりました。

(注) キングアンドプリンス社(King & Prince Seafood Corporation)

③物流事業 3PL事業の見直しを行いましたので、売上高は92億94百万円(前年同期比2億16百万円減)となりましたが、冷蔵倉庫事業において生産性の向上に努めましたので、営業利益は19億28百万円(前年同期比2億89百万円増)となりまし

た。  
④ファイン事業 医薬事業および健康食品その他が順調に推移しましたので、売上高は 186 億 98 百万円（前年同期比 7 億 83 百万円増）となり、営業利益は 50 億 82 百万円（前年同期比 3 億 69 百万円増）となりました。

#### 地域セグメント別営業概況

①日本 水産事業では、すりみ、飼料などの販売数量が減少し、食品事業では、連結子会社である食品卸売会社（注）が合併により関連会社となりましたので、売上高は 3,580 億 56 百万円（前年同期比 12 億 20 百万円減）となりましたが、チルド食品事業の収益改善に加えファイン事業も順調に推移しましたので、営業利益は 120 億 25 百万円（前年同期比 32 億 64 百万円増）となりました。

（注）カネショー株式会社（平成 18 年 10 月に合併し、合併後の商号はケイ低温フーズ株式会社。）

②北米 水産事業および食品事業における企業買収効果に加え、水産調理冷凍食品会社も売り上げに寄与しましたので、売上高は 570 億 51 百万円（前年同期比 138 億 63 百万円増）となり、営業利益は 31 億 83 百万円（前年同期比 2 億 18 百万円増）となりました。

③南米 水産事業を営んでおり、養殖事業が順調に推移しましたので、売上高は 56 億 43 百万円（前年同期比 24 億 54 百万円増）となり、営業利益は 14 億 57 百万円（前年同期比 92 百万円増）となりました。

④アジア 水産事業を営んでおり、冷凍魚の売り上げの減少により、売上高は 24 億 68 百万円（前年同期比 4 億 65 百万円減）となり、加工事業や養殖事業の収益化が計画に対し大幅に遅れていることから、営業損失は 7 億 99 百万円（前年同期比 5 億 26 百万円減）となりました。

⑤ヨーロッパ 主に水産事業を営んでおり、売上高は 27 億 10 百万円（前年同期比 3 億 71 百万円減）となり、営業利益は 21 百万円（前年同期比 38 百万円減）となりました。

当期の事業の種類別セグメントおよび所在地別セグメントにつきましては、当期より変更しており、前年同期との比較は、新たなセグメントで行っております。詳細につきましては添付資料 10～11 ページを参照願います。

#### (2) 財政状態（連結）の変動状況

	総 資 産	純 資 産	自己資本比率	1 株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
19 年 3 月期第 3 四半期	413,024	121,557	25.7	384.38
18 年 3 月期第 3 四半期	397,681	103,925	26.1	375.80
(参考)18 年 3 月期	384,819	105,863	27.5	382.20

(注)18 年 3 月期第 3 四半期及び 18 年 3 月期の純資産は、少数株主持分、繰延ヘッジ損益を含めておりません。

#### 【連結キャッシュ・フローの状況】

	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
19 年 3 月期第 3 四半期	△3,533	△16,282	23,299	14,383
18 年 3 月期第 3 四半期	4,568	△27,286	23,998	11,282
(参考)18 年 3 月期	16,798	△30,201	14,792	11,601

#### [財政状態（連結）の変動状況に関する定性的情報等]

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 125 億 67 百万円（前年同期比 13 億 85 百万円増）、減価償却費 103 億円（前年同期比 5 億 59 百万円増）に売上債権の増加 182 億 36 百万円（前年同期比 56 億 70 百万円減）、たな卸資産の増加 131 億 97 百万円（前年同期比 119 億 42 百万円増）、仕入債務の増加 39 億 64 百万円（前年同期比 76 億 23 百万円減）、法人税等の支払額 23 億 62 百万円（前年同期比 1 億 48 百万円減）などの結果 35 億 33 百万円の減少（前年同期比 81 億 1 百万円減）となりました。

投資活動によるキャッシュ・フローは、主として食品加工工場の増力化投資、ファイン事業における鹿島工場の建設、チリ国における水産加工工場の建設などによる有形固定資産取得による支出が 96 億 26 百万円、投資有価証券取得による支出が 63 億 61 百万円などの結果 162 億 82 百万円の減少（前年同期比 110 億 3 百万円増）となりました。

財務活動によるキャッシュ・フローは、借入金の調達などにより 232 億 99 百万円の増加（前年同期比 6 億 98 百万円減）となりました。

以上の結果、現金及び現金同等物の当四半期末残高は 143 億 83 百万円（前年同期比 31 億円増）となりました。

3. 平成19年3月期の連結業績予想（平成18年4月1日～平成19年3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	545,000	17,000	9,000

（参考）1株当たり予想当期純利益（通期） 32円55銭

通期予想は平成18年11月17日の平成19年3月期 中間決算発表時の予想を変更していません。

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、実際の業績は経済情勢等様々な不確定要因により予想数値と異なる場合があります。

四半期連結財務諸表等

1. 連結貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	当四半期 (平成18年12月31日)		前年同四半期 (平成17年12月31日)		増 減		(参考) 平成18年3月期	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率	金 額	構成比
( 資 産 の 部 )		%		%		%		%
流 動 資 産	186,629	45.2	175,405	44.1	11,224	6.4	156,665	40.7
現金及び預金	12,451		11,494		956		12,015	
受取手形及び売掛金	83,773		87,753		△ 3,980		65,257	
有 価 証 券	632		228		403		30	
た な 卸 資 産	75,885		60,615		15,269		62,125	
繰 延 税 金 資 産	2,812		3,043		△ 230		4,755	
そ の 他	12,859		14,067		△ 1,207		13,972	
貸 倒 引 当 金	△ 1,785		△ 1,798		12		△ 1,490	
固 定 資 産	226,394	54.8	222,276	55.9	4,118	1.9	228,154	59.3
有 形 固 定 資 産	93,945	22.7	91,527	23.0	2,418	2.6	93,640	24.3
建 物 及 び 構 築 物	46,261		44,703		1,558		46,848	
機 械 装 置 及 び 運 搬 具	23,613		23,203		410		23,776	
船 舶	991		1,063		△ 72		1,165	
土 地	17,825		17,360		465		17,697	
建 設 仮 勘 定	3,321		3,219		101		2,145	
そ の 他	1,933		1,977		△ 44		2,006	
無 形 固 定 資 産	37,385	9.1	35,630	9.0	1,754	4.9	38,555	10.0
の れ ん	19,233		—		19,233		—	
そ の 他	18,151		35,630		△ 17,479		38,555	
投 資 そ の 他 の 資 産	95,063	23.0	95,117	23.9	△ 54	△0.1	95,958	25.0
投 資 有 価 証 券	83,745		82,914		830		84,445	
長 期 貸 付 金	3,314		3,722		△ 408		3,435	
繰 延 税 金 資 産	1,862		1,556		306		1,900	
そ の 他	8,524		9,485		△ 960		8,670	
貸 倒 引 当 金	△ 2,383		△ 2,560		177		△ 2,493	
資 産 合 計	413,024	100.0	397,681	100.0	15,342	3.9	384,819	100.0

(単位：百万円)

科 目	当四半期 (平成18年12月31日)		前年同四半期 (平成17年12月31日)		増 減		(参考) 平成18年3月期	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率	金 額	構成比
( 負 債 の 部 )		%		%		%		%
流 動 負 債	185,528	44.9	193,351	48.7	△ 7,822	△4.1	165,237	42.9
支払手形及び買掛金	34,698		42,496		△ 7,798		30,537	
短期借入金	118,754		121,308		△ 2,553		103,833	
未払法人税等	1,230		1,535		△ 305		1,569	
未払費用	26,949		24,968		1,980		22,780	
賞与引当金	586		591		△ 5		2,127	
役員賞与引当金	142		—		142		—	
その他の引当金	178		227		△ 49		144	
その他	2,988		2,223		765		4,244	
固 定 負 債	105,938	25.7	84,766	21.3	21,172	25.0	97,723	25.4
長期借入金	75,169		55,188		19,981		64,638	
繰延税金負債	9,351		7,086		2,264		10,527	
退職給付引当金	16,844		18,085		△ 1,241		17,880	
役員退職慰労引当金	735		670		64		787	
その他の引当金	—		10		△ 10		12	
その他	3,838		3,723		114		3,877	
負 債 合 計	291,467	70.6	278,117	70.0	13,349	4.8	262,961	68.3
( 少 数 株 主 持 分 )								
少 数 株 主 持 分	—	—	15,638	3.9	—	—	15,994	4.2
( 資 本 の 部 )								
資 本 金	—		23,729		—		23,729	
資 本 剰 余 金	—		14,151		—		14,152	
利 益 剰 余 金	—		41,899		—		43,208	
その他有価証券評価差額金	—		19,244		—		18,149	
為替換算調整勘定	—		5,076		—		6,804	
自 己 株 式	—		△ 177		—		△ 180	
資 本 合 計	—	—	103,925	26.1	—	—	105,863	27.5
負債、少数株主持分 及 び 資 本 合 計	—	—	397,681	100.0	—	—	384,819	100.0
( 純 資 産 の 部 )								
株 主 資 本	85,799	20.8	—	—	—	—	—	—
資 本 金	23,729		—		—		—	
資 本 剰 余 金	14,152		—		—		—	
利 益 剰 余 金	48,112		—		—		—	
自 己 株 式	△ 194		—		—		—	
評 価 ・ 換 算 差 額 等	20,487	4.9	—	—	—	—	—	—
その他有価証券評価差額金	14,570		—		—		—	
繰延ヘッジ損益	101		—		—		—	
為替換算調整勘定	5,814		—		—		—	
少 数 株 主 持 分	15,269	3.7	—	—	—	—	—	—
純 資 産 合 計	121,557	29.4	—	—	—	—	—	—
負債純資産合計	413,024	100.0	—	—	—	—	—	—

2. 連結損益計算書

(単位：百万円)

科 目	当四半期 (平成 18 年 4 月 1 日～ 平成 18 年 12 月 31 日)		前年同四半期 (平成 17 年 4 月 1 日～ 平成 17 年 12 月 31 日)		増 減		(参考) 平成 18 年 3 月期	
	金 額	売上高比	金 額	売上高比	金 額	増減率	金 額	売上高比
売 上 高	425,929	100.0	411,668	100.0	14,261	3.5	539,653	100.0
売 上 原 価	337,402	79.2	329,191	80.0	8,210	2.5	432,924	80.2
売 上 総 利 益	88,527	20.8	82,476	20.0	6,050	7.3	106,729	19.8
販売費及び一般管理費	74,422	17.5	71,403	17.3	3,018	4.2	95,566	17.7
営 業 利 益	14,104	3.3	11,072	2.7	3,032	27.4	11,163	2.1
営 業 外 収 益	3,639	0.9	3,859	0.9	△ 219	△5.7	5,103	1.0
受 取 利 息	551		445		105		597	
受 取 配 当 金	385		365		19		773	
為 替 差 益	677		77		600		231	
持分法による投資利益	1,076		1,785		△ 709		2,046	
雑 収 入	949		1,185		△ 236		1,454	
営 業 外 費 用	3,829	0.9	2,994	0.7	835	27.9	4,378	0.8
支 払 利 息	3,318		2,341		977		3,354	
雑 支 出	511		653		△ 142		1,024	
経 常 利 益	13,915	3.3	11,938	2.9	1,977	16.6	11,888	2.2
特 別 利 益	749	0.2	1,844	0.5	△ 1,095	△59.4	5,278	1.0
固 定 資 産 売 却 益	4		783		△ 778		791	
投資有価証券売却益	152		844		△ 691		4,323	
関係会社株式売却益	5		3		1		3	
貸倒引当金戻入益	39		138		△ 98		149	
関係会社貸倒引当金戻入益	5		11		△ 6		11	
船舶の売却による 特別修繕引当金戻入益	12		—		12		—	
過年度固定資産税等還付額	323		—		323		—	
前期損益修正益	207		64		143		—	
特 別 損 失	2,097	0.5	2,601	0.6	△ 503	△19.3	3,918	0.7
固 定 資 産 処 分 損	856		692		163		1,064	
減 損 損 失	—		1,319		△ 1,319		1,387	
投資有価証券売却損	49		5		43		5	
投資有価証券評価損	34		16		18		23	
関係会社株式売却損	—		52		△ 52		52	
関係会社株式評価損	—		—		—		126	
貸倒引当金繰入額	—		—		—		103	
関係会社貸倒引当金繰入額	—		35		△ 35		35	
特 別 退 職 金	90		30		60		37	
関係会社事業統合費用	1,065		—		1,065		426	
前期損益修正損	—		—		—		187	
そ の 他	—		448		△ 448		467	
税金等調整前四半期(当期)純利益	12,567	3.0	11,181	2.7	1,385	12.4	13,248	2.5
法人税、住民税及び事業税	2,021		2,239		△ 218		2,732	
法 人 税 等 調 整 額	2,847		2,944		△ 97		3,151	
少数株主利益(減算)	548		605		△ 56		663	
四半期(当期)純利益	7,150	1.7	5,392	1.3	1,757	32.6	6,700	1.2

3. 連結剰余金計算書

(単位：百万円)

科 目	前年同四半期 (平成17年4月1日～ 平成17年12月31日)	(参考) 平成18年3月期
(資本剰余金の部)		
資本剰余金期首残高	14,151	14,151
資本剰余金増加高	0	0
自己株式処分差益	0	0
資本剰余金四半期末(期末)残高	14,151	14,152
(利益剰余金の部)		
利益剰余金期首残高	38,623	38,623
利益剰余金増加高	5,392	6,701
四半期(当期)純利益	5,392	6,700
新規連結に伴う剰余金増加高	—	1
利益剰余金減少高	2,116	2,116
配当金	1,936	1,936
取締役賞与	180	180
利益剰余金四半期末(期末)残高	41,899	43,208

4. 四半期連結株主資本等変動計算書

当四半期（平成18年4月1日～平成18年12月31日）

（単位：百万円）

	株 主 資 本					評価・換算差額等				少数株主 持分	純資産 合計
	資本金	資本 剰余金	利益 剰余金	自己 株式	株主 資本 合計	その他 有価証 券評価 差額金	繰延 ヘッジ 損益	為替換 算調整 勘定	評価・ 換算差 額等合 計		
平成18年3月31日残高	23,729	14,152	43,208	△ 180	80,910	18,149	—	6,804	24,953	15,994	121,858
当四半期中の変動額											
剰余金の配当 (期末配当金)			△ 967		△ 967						△ 967
剰余金の配当 (中間配当金)			△1,106		△1,106						△1,106
役員賞与			△ 172		△ 172						△ 172
四半期純利益			7,150		7,150						7,150
自己株式の取得				△ 14	△ 14						△ 14
自己株式の処分		0		0	0						0
株主資本以外の項目の当 四半期の変動額（純額）						△3,578	101	△ 989	△4,466	△ 724	△5,190
当四半期の変動額合計	—	0	4,903	△ 14	4,889	△3,578	101	△ 989	△4,466	△ 724	△ 301
平成18年12月31日残高	23,729	14,152	48,112	△ 194	85,799	14,570	101	5,814	20,487	15,269	121,557



## 5. 連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

科 目	当四半期 (平成18年4月1日～ 平成18年12月31日)	前年同四半期 (平成17年4月1日～ 平成17年12月31日)	(参考) 平成18年3月期
I 営業活動によるキャッシュ・フロー			
税金等調整前四半期(当期)純利益	12,567	11,181	13,248
減価償却費	10,300	9,740	13,439
減損損失	—	1,319	1,387
貸倒引当金の増減額(減少:△)	198	△ 40	△ 453
退職給付引当金の増減額(減少:△)	△ 919	120	△ 222
受取利息及び受取配当金	△ 936	△ 810	△ 1,370
支払利息	3,318	2,341	3,354
持分法による投資利益	△ 1,076	△ 1,785	△ 2,046
固定資産売却益	△ 4	△ 783	△ 791
固定資産処分損	856	692	1,064
投資有価証券売却益	△ 102	△ 844	△ 4,323
投資有価証券評価損	34	16	23
売上債権の増減額(増加:△)	△ 18,236	△ 23,906	△ 592
たな卸資産の増減額(増加:△)	△ 13,197	△ 1,254	△ 2,007
仕入債務の増減額(減少:△)	3,964	11,588	△ 772
未払費用の増減額(減少:△)	3,918	3,994	1,860
取締役賞与の支払額	△ 193	△ 199	△ 199
その他	210	△ 3,351	△ 31
小 計	701	8,018	21,567
利息及び配当金の受取額	1,103	1,024	1,372
利息の支払額	△ 2,975	△ 1,964	△ 3,356
法人税等の支払額	△ 2,362	△ 2,510	△ 2,784
営業活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,533	4,568	16,798
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
定期預金の増減額(増加:△)	236	20	△ 232
有価証券の増減額(増加:△)	△ 565	366	566
有形固定資産の取得による支出	△ 9,626	△ 11,594	△ 14,138
有形固定資産の売却による収入	286	1,274	497
無形固定資産の取得による支出	△ 423	△ 1,799	△ 2,309
投資有価証券の取得による支出	△ 6,361	△ 1,668	△ 5,867
投資有価証券の売却による収入	470	2,696	7,681
連結範囲の変更を伴う子会社株式取得による支出	△ 1,738	△ 16,903	△ 16,825
短期貸付金の増減額(増加:△)	1,723	△ 28	△ 263
その他	△ 284	351	689
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 16,282	△ 27,286	△ 30,201
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
短期借入金の増減額(減少:△)	22,125	27,610	10,699
長期借入金の借入による収入	22,370	4,100	17,086
長期借入金の返済による支出	△ 18,870	△ 5,518	△ 10,765
配当金の支払額	△ 2,031	△ 1,914	△ 1,935
少数株主への配当金の支払額	△ 280	△ 251	△ 259
自己株式の増減額(増加:△)	△ 14	△ 28	△ 33
財務活動によるキャッシュ・フロー	23,299	23,998	14,792
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	△ 129	417	626
V 現金及び現金同等物の増減額(減少:△)	3,353	1,697	2,016
VI 現金及び現金同等物の期首残高	11,601	9,585	9,585
VII 連結範囲の変更に伴う現金及び現金同等物の増減額	△ 572	—	—
VIII 現金及び現金同等物の四半期末(期末)残高	14,383	11,282	11,601

## 6. セグメント情報

### [1. 事業の種類別セグメント情報]

当四半期（平成18年4月1日～平成18年12月31日）

（単位：百万円）

	水産事業	食品事業	物流事業	ファイン 事業	その他 事業	計	消去 又は全社	連結
売上高及び営業損益								
売上高								
(1)外部顧客に対する売上高	179,177	209,687	9,294	18,698	9,072	425,929	—	425,929
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	6,151	4,101	8,137	535	2,629	21,556	(21,556)	—
計	185,328	213,789	17,431	19,234	11,701	447,485	(21,556)	425,929
営業費用	180,332	209,932	15,503	14,151	11,676	431,596	(19,772)	411,824
営業利益	4,996	3,856	1,928	5,082	25	15,888	(1,783)	14,104

前年同四半期（平成17年4月1日～平成17年12月31日）

（単位：百万円）

	水産事業	加工事業	物流事業	医薬品 事業	その他 事業	計	消去 又は全社	連結
売上高及び営業損益								
売上高								
(1)外部顧客に対する売上高	175,389	209,096	9,510	10,589	7,082	411,668	—	411,668
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	6,807	6,527	8,198	104	2,642	24,279	(24,279)	—
計	182,196	215,624	17,708	10,694	9,724	435,947	(24,279)	411,668
営業費用	176,734	210,819	16,070	9,820	9,623	423,069	(22,474)	400,595
営業利益	5,461	4,804	1,638	873	100	12,878	(1,805)	11,072

#### (注) 事業区分の変更

グループ中期経営計画「新TGL計画」に基づき、今後、医薬原料や健康食品の事業を強化していくことから、従来「加工事業」に含まれていた医薬原料や健康食品の事業とその関連分野である「医薬品事業」を合わせ新たな事業区分「ファイン事業」とし、従来の「加工事業」を「食品事業」としました。

なお、前年同四半期のセグメント情報を当四半期において用いた事業区分の方法に区分すると次の通りであります。

前年同四半期（平成17年4月1日～平成17年12月31日）

（単位：百万円）

	水産事業	食品事業	物流事業	ファイン 事業	その他 事業	計	消去 又は全社	連結
売上高及び営業損益								
売上高								
(1)外部顧客に対する売上高	175,389	201,770	9,510	17,915	7,082	411,668	—	411,668
(2)セグメント間の内部売上高 又は振替高	6,807	5,989	8,198	473	2,642	24,110	(24,110)	—
計	182,196	207,760	17,708	18,388	9,724	435,778	(24,110)	411,668
営業費用	176,734	206,795	16,070	13,675	9,623	422,900	(22,304)	400,595
営業利益	5,461	964	1,638	4,713	100	12,878	(1,805)	11,072

[ 2. 所在地別セグメント情報 ]

当四半期（平成18年4月1日～平成18年12月31日）

（単位：百万円）

	日本	北米	南米	オセアニア	アジア	ヨーロッパ	計	消去 又は全社	連結
売上高及び営業損益									
売上高									
(1) 外部顧客に対する売上高	358,056	57,051	5,643	—	2,468	2,710	425,929	—	425,929
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	2,184	5,400	10,205	—	4,990	140	22,920	(22,920)	—
計	360,240	62,451	15,849	—	7,458	2,850	448,850	(22,920)	425,929
営業費用	348,214	59,268	14,391	—	8,257	2,828	432,961	(21,136)	411,824
営業利益(△は営業損失)	12,025	3,183	1,457	—	△799	21	15,888	(1,783)	14,104

前年同四半期（平成17年4月1日～平成17年12月31日）

（単位：百万円）

	日本	北米	南米	オセアニア	その他	計	消去 又は全社	連結
売上高及び営業損益								
売上高								
(1) 外部顧客に対する売上高	359,276	43,187	3,189	—	6,014	411,668	—	411,668
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	2,817	5,197	10,227	—	3,648	21,890	(21,890)	—
計	362,093	48,384	13,416	—	9,663	433,558	(21,890)	411,668
営業費用	353,332	45,419	12,051	—	9,875	420,679	(20,084)	400,595
営業利益(△は営業損失)	8,760	2,965	1,365	—	△212	12,878	(1,805)	11,072

(注) 国又は地域の区分の変更

グループ中期経営計画「新TGL計画」に基づき、今後、一層グローバルに市場・顧客を創造し、販売体制を強化していく中、販売・生産拠点としてアジア地域、ヨーロッパ地域の重要性が増していることから、従来「その他」に含めていたアジア地域とヨーロッパ地域を、新たな地域区分「アジア」、「ヨーロッパ」としました。

なお、前年同四半期のセグメント情報を当四半期において用いた国又は地域の区分の方法に区分すると次の通りであります。

前年同四半期（平成17年4月1日～平成17年12月31日）

（単位：百万円）

	日本	北米	南米	オセアニア	アジア	ヨーロッパ	計	消去 又は全社	連結
売上高及び営業損益									
売上高									
(1) 外部顧客に対する売上高	359,276	43,187	3,189	—	2,933	3,081	411,668	—	411,668
(2) セグメント間の内部売上高 又は振替高	2,817	5,197	10,227	—	3,422	289	21,953	(21,953)	—
計	362,093	48,384	13,416	—	6,355	3,370	433,621	(21,953)	411,668
営業費用	353,332	45,419	12,051	—	6,628	3,310	420,742	(20,147)	400,595
営業利益(△は営業損失)	8,760	2,965	1,365	—	△272	60	12,878	(1,805)	11,072



## 平成19年3月期 第3四半期財務・業績の概況（個別）

平成19年2月5日

上場会社名 日本水産株式会社 (コード番号：1332 東証・大証第1部)  
 (URL <http://www.nissui.co.jp>)

問合せ先 代表者役職・氏名 代表取締役社長 垣添直也  
 責任者役職・氏名 総務部長 佐藤高輝 TEL：(03) 3244-7181

### 1. 四半期財務情報の作成等に係る事項

- ① 会計処理の方法における簡便な方法の採用の有無 : 無  
 ② 最近事業年度からの会計処理の方法の変更の有無 : 無

### 2. 平成19年3月期第3四半期財務・業績の概況（平成18年4月1日～平成18年12月31日）

(1) 経営成績（個別）の進捗状況 (注)金額は百万円未満を切り捨てて表示しております。

	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	%
19年3月期第3四半期	266,986	3.1	5,812	30.1	6,429	10.4	4,107	34.5
18年3月期第3四半期	259,066	3.1	4,468	△ 0.6	5,825	41.5	3,052	44.3
(参考)18年3月期	331,771		3,327		5,720		5,047	

	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
19年3月期第3四半期	14.85	—
18年3月期第3四半期	11.04	—
(参考)18年3月期	17.96	—

(注)売上高、営業利益等におけるパーセント表示は、対前年同四半期増減率を示しております。

### (2) 財政状態（個別）の変動状況

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
19年3月期第3四半期	274,024	76,605	28.0	277.03
18年3月期第3四半期	269,885	76,806	28.5	277.73
(参考)18年3月期	250,905	77,734	31.0	280.80

(注)18年3月期第3四半期及び18年3月期の純資産は、繰延ヘッジ損益を含めておりません。

### 3. 平成19年3月期の個別業績予想（平成18年4月1日～平成19年3月31日）

	売上高	経常利益	当期純利益	1株当たり年間配当金	
				期 末	期 末
通 期	百万円	百万円	百万円	円 銭	円 銭
	337,000	7,200	4,500	4.00	8.00

(参考)1株当たり予想当期純利益(通期) 16円27銭

平成18年11月17日の平成19年3月期中間決算発表時の予想を変更しておりません。

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、実際の業績は経済情勢等様々な不確定要因により予想数値と異なる場合があります。

## 貸借対照表

(単位：百万円)

科 目	当四半期 (平成18年12月31日)		前年同四半期 (平成17年12月31日)		増 減		(参考) 平成18年3月期	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率	金 額	構成比
( 資 産 の 部 )		%		%		%		%
流 動 資 産	112,933	41.2	108,451	40.2	4,482	4.1	94,663	37.7
現 金 及 び 預 金	1,208		1,938		△ 730		307	
受 取 手 形	161		320		△ 159		151	
売 掛 金	57,262		54,254		3,007		39,168	
た な 卸 資 産	33,448		29,398		4,049		31,869	
短 期 貸 付 金	15,267		16,386		△ 1,118		15,424	
そ の 他	5,644		6,217		△ 572		7,795	
貸 倒 引 当 金	△ 59		△ 65		5		△ 52	
固 定 資 産	161,091	58.8	161,434	59.8	△ 343	△ 0.2	156,242	62.3
有 形 固 定 資 産	39,657	14.5	38,341	14.2	1,315	3.4	38,155	15.2
建 物	18,258		18,753		△ 495		18,528	
機 械 及 び 装 置	9,369		9,338		30		9,139	
船 舶	2		295		△ 293		377	
土 地	8,841		8,162		678		8,081	
そ の 他	3,186		1,791		1,395		2,027	
無 形 固 定 資 産	5,936	2.2	7,632	2.8	△ 1,696	△ 22.2	7,374	3.0
借 地 権	1,289		1,289		—		1,289	
電 話 加 入 権 そ の 他	4,646		6,343		△ 1,696		6,085	
投 資 そ の 他 の 資 産	115,497	42.1	115,460	42.8	37	0.0	110,712	44.1
投 資 有 価 証 券	48,430		49,946		△ 1,516		50,225	
関 係 会 社 株 式	50,786		43,079		7,706		43,451	
長 期 貸 付 金	11,280		18,271		△ 6,991		12,378	
破 産 債 権 ・ 更 生 債 権	5,883		5,905		△ 21		5,654	
そ の 他	2,654		2,380		274		2,668	
貸 倒 引 当 金	△ 3,537		△ 4,123		585		△ 3,666	
資 産 合 計	274,024	100.0	269,885	100.0	4,139	1.5	250,905	100.0

科 目	当四半期 (平成 18 年 12 月 31 日)		前年同四半期 (平成 17 年 12 月 31 日)		増 減		(参考) 平成 18 年 3 月期	
	金 額	構成比	金 額	構成比	金 額	増減率	金 額	構成比
( 負 債 の 部 )		%		%		%		%
流 動 負 債	123,979	45.2	135,539	50.2	△ 11,559	△ 8.5	110,335	44.0
買 掛 金	22,666		21,412		1,253		17,322	
短 期 借 入 金	76,244		88,276		△ 12,032		69,429	
未 払 法 人 税 等	107		63		43		128	
未 払 事 業 所 税	58		58		△ 0		79	
未 払 消 費 税 等	397		644		△ 246		340	
未 払 費 用	14,634		14,506		128		11,158	
賞 与 引 当 金	254		259		△ 4		1,009	
役 員 賞 与 引 当 金	60		—		60		—	
船 舶 修 繕 引 当 金	—		29		△ 29		—	
そ の 他	9,556		10,287		△ 731		10,867	
固 定 負 債	73,439	26.8	57,539	21.3	15,899	27.6	62,835	25.0
長 期 借 入 金	55,010		38,302		16,707		42,681	
退 職 給 付 引 当 金	13,045		13,875		△ 830		13,816	
特 別 修 繕 引 当 金	—		10		△ 10		12	
長 期 預 り 金	490		481		8		494	
そ の 他	4,894		4,869		24		5,830	
負 債 合 計	197,419	72.0	193,079	71.5	4,340	2.2	173,171	69.0
( 資 本 の 部 )								
資 本 金	—		23,729		—		23,729	
資 本 剰 余 金	—		13,757		—		13,757	
資 本 準 備 金	—		6,000		—		6,000	
そ の 他 資 本 剰 余 金	—		7,757		—		7,757	
利 益 剰 余 金	—		21,015		—		23,009	
任 意 積 立 金	—		15,598		—		15,598	
四半期(当期)未処分利益	—		5,416		—		7,410	
その他有価証券評価差額金	—		18,479		—		17,415	
自 己 株 式	—		△ 174		—		△ 177	
資 本 合 計	—	—	76,806	28.5	—	—	77,734	31.0
負 債 資 本 合 計	—	—	269,885	100.0	—	—	250,905	100.0
( 純 資 産 の 部 )								
株 主 資 本	62,257	22.7	—	—	—	—	—	—
資 本 金	23,729		—		—		—	
資 本 剰 余 金	13,757		—		—		—	
資 本 準 備 金	6,000		—		—		—	
そ の 他 資 本 剰 余 金	7,757		—		—		—	
利 益 剰 余 金	24,962		—		—		—	
そ の 他 利 益 剰 余 金	24,962		—		—		—	
自 己 株 式	△ 192		—		—		—	
評 価 ・ 換 算 差 額 等	14,347	5.3	—	—	—	—	—	—
その他有価証券評価差額金	14,251		—		—		—	
繰 延 ヘ ッ ジ 損 益	96		—		—		—	
純 資 産 合 計	76,605	28.0	—	—	—	—	—	—
負 債 純 資 産 合 計	274,024	100.0	—	—	—	—	—	—

損益計算書

(単位：百万円)

科 目	当四半期 (平成 18 年 4 月 1 日～ 平成 18 年 12 月 31 日)		前年同四半期 (平成 17 年 4 月 1 日～ 平成 17 年 12 月 31 日)		増 減		(参考) 平成 18 年 3 月期	
	金 額	売上高比	金 額	売上高比	金 額	増減率	金 額	売上高比
		%		%		%		%
売 上 高	266,986	100.0	259,066	100.0	7,920	3.1	331,771	100.0
売 上 原 価	218,626	81.9	213,337	82.3	5,289	2.5	273,632	82.5
売 上 総 利 益	48,360	18.1	45,728	17.7	2,631	5.8	58,138	17.5
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	42,547	15.9	41,260	15.9	1,287	3.1	54,811	16.5
営 業 利 益	5,812	2.2	4,468	1.7	1,343	30.1	3,327	1.0
営 業 外 収 益	2,535	0.9	3,497	1.3	△ 961	△ 27.5	5,281	1.6
受 取 利 息	578		706		△ 127		925	
受 取 配 当 金	1,447		2,161		△ 713		3,641	
雑 収 入	509		629		△ 119		714	
営 業 外 費 用	1,918	0.7	2,139	0.8	△ 221	△ 10.3	2,888	0.9
支 払 利 息	1,547		1,536		10		2,019	
雑 支 出	371		603		△ 232		869	
経 常 利 益	6,429	2.4	5,825	2.2	603	10.4	5,720	1.7
特 別 利 益	388	0.1	1,826	0.7	△ 1,438	△ 78.8	5,378	1.6
固 定 資 産 売 却 益	0		759		△ 758		759	
投 資 有 価 証 券 売 却 益	94		843		△ 748		4,322	
関 係 会 社 株 式 売 却 益	22		3		19		3	
関 係 会 社 貸 倒 引 当 金 戻 入 益	79		81		△ 2		143	
貸 倒 引 当 金 戻 入 益	39		138		△ 98		149	
船 舶 の 売 却 に よ る 特 別 修 繕 引 当 金 戻 入 益	12		—		12		—	
過 年 度 固 定 資 産 税 等 還 付 額	138		—		138		—	
特 別 損 失	211	0.1	1,804	0.7	△ 1,592	△ 88.3	2,331	0.7
固 定 資 産 処 分 損	205		193		12		429	
減 損 損 失	—		942		△ 942		942	
投 資 有 価 証 券 売 却 損	—		5		△ 5		5	
投 資 有 価 証 券 評 価 損	1		16		△ 14		21	
関 係 会 社 株 式 評 価 損	—		—		—		164	
関 係 会 社 貸 倒 引 当 金 繰 入 額	—		161		△ 161		222	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	—		—		—		38	
関 係 会 社 支 援 損	—		355		△ 355		355	
特 別 退 職 金	4		30		△ 25		37	
そ の 他	—		99		△ 99		114	
税 引 前 四 半 期 ( 当 期 ) 純 利 益	6,605	2.5	5,847	2.3	758	13.0	8,767	2.6
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	46		41		4		56	
法 人 税 等 調 整 額	2,452		2,752		△ 300		3,663	
四 半 期 ( 当 期 ) 純 利 益	4,107	1.5	3,052	1.2	1,054	34.5	5,047	1.5
前 期 繰 越 利 益	—		3,331		—		3,331	
中 間 配 当 額	—		967		—		967	
四 半 期 ( 当 期 ) 未 処 分 利 益	—		5,416		—		7,410	

## 株主資本等変動計算書

当四半期（平成 18 年 4 月 1 日～平成 18 年 12 月 31 日）

（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		
平成 18 年 3 月 31 日残高	23,729	6,000	7,757	13,757	23,009	△ 177	60,318
当四半期中の変動額							
剰余金の配当 (期末配当金)					△ 967		△ 967
剰余金の配当 (中間配当金)					△ 1,106		△ 1,106
利益処分による 役員賞与					△ 80		△ 80
四半期純利益					4,107		4,107
自己株式の取得						△ 14	△ 14
自己株式の処分			0	0		0	0
株主資本以外の項目の 当四半期の変動額(純額)							
当四半期の変動額合計	—	—	0	0	1,953	△ 14	1,939
平成 18 年 12 月 31 日残高	23,729	6,000	7,757	13,757	24,962	△ 192	62,257

	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 3 月 31 日残高	17,415	—	17,415	77,734
当四半期中の変動額				
剰余金の配当 (期末配当金)				△ 967
剰余金の配当 (中間配当金)				△ 1,106
利益処分による 役員賞与				△ 80
四半期純利益				4,107
自己株式の取得				△ 14
自己株式の処分				0
株主資本以外の項目の 当四半期の変動額(純額)	△ 3,164	96	△ 3,067	△ 3,067
当四半期の変動額合計	△ 3,164	96	△ 3,067	△ 1,128
平成 18 年 12 月 31 日残高	14,251	96	14,347	76,605