

平成19年8月期 第1四半期財務・業績の概況（連結）

平成19年1月19日

会社名 株式会社アムスライフサイエンス

(コード番号: 2927 J A S D A Q)

(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
責任者役職・氏名 取締役社長室長 白鳥 弘之

TEL : (054) 281 5238

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 : 無

2. 平成19年8月期第1四半期財務・業績の概況(平成18年9月1日～平成18年11月30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	%
19年8月期第1四半期	1,509	(5.0)	73	(59.5)	113	(37.8)	65	(40.2)
18年8月期第1四半期	1,438	(12.3)	181	(14.7)	182	(10.5)	108	(11.3)
(参考)18年8月期	5,459		482		483		287	

	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8月期第1四半期	54	19	49	13
18年8月期第1四半期	91	20	89	75
(参考)18年8月期	240	31	216	72

[経営成績(連結)の進捗状況に関する定性的情報等]

当第1四半期(平成18年9月～平成18年11月)におけるわが国経済は、企業収益の改善、堅調な設備投資及び雇用情勢の改善など景気は回復傾向で推移しました。

このような状況の中で、当社グループにおいては次の事項に取り組みました。

当社が営む OEM(相手先ブランドによる製造)部門においては、最新鋭の多機能を有する生産設備によって実現した柔軟な生産対応、健康補助食品 GMP に準拠した高度な品質管理体制、迅速かつ効率的な試製実験等を背景に営業活動を行った結果、大口受注に結びつき、スケールメリットによるコストダウンも図れ、極めて順調に推移しました。

一方、100%子会社(株)エーエフシーが営む通信販売部門においては、将来の売上の大幅増加を図るべく、新聞広告、ダイレクトメールなどの広告宣伝費等を前倒して大幅に増加させ、新規会員の獲得を最優先にした結果、新規の会員数は前年同期と比べて3.5倍に増加しました。従いまして、利益については一時的に悪化しましたが、これらは第2四半期以降に改善する計画であります。

国際部門(前 海外部門)は、台湾市場への進出が順調で、現地販売代理店を通じ約180店舗のドラッグストアに AFC コーナーを設置することができました。現在、同代理店ではテレビ CM を大量投下しブランディングを図っております。

(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	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8月期第1四半期	8,390	4,745	56.6	3,943 23
18年8月期第1四半期	7,483	4,579	61.2	3,829 79
(参考)18年8月期	8,357	4,736	56.7	3,946 48

【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
19年8月期第1四半期	123	239	240	1,059
18年8月期第1四半期	38	283	202	1,721
(参考)18年8月期	355	1,746	964	1,415

【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1四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71百万円減少し2,959百万円となりました。この減少要因は主として、受取手形及び売掛金が114百万円、流動資産のその他が98百万円、たな卸資産が50百万円増加した反面、現金及び預金が369百万円減少したことによるものであります。

当第1四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104百万円増加し5,431百万円となりました。この増加要因は主として、投資有価証券の取得によるものであります。

（負債の状況）

第1四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228百万円増加し1,338百万円となりました。この増加要因は主として、支払手形及び買掛金が149百万円、賞与引当金が52百万円増加したことによるものであります。

第1四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204百万円減少し2,306百万円となりました。この減少要因は主として、社債の償還によるものであります。

（純資産の状況）

第1四半期末における純資産合計は、前連結会計年度末に比べ9百万円増加し4,745百万円となりました。この増加要因は主として、利益剰余金が5百万円増加したこと及び、ストックオプションの行使により資本金・資本剰余金が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1四半期末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、前連結会計年度末に比べ356百万円減少し1,059百万円となりました。

（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123百万円となりました。これは主として、売上債権の増加額114百万円、未払消費税等の減少額51百万円、たな卸資産の増加額50百万円等により資金が減少した反面、税金等調整前四半期純利益が計上されたことや、仕入債務の増加額149百万円等により、資金が増加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239百万円となりました。これは主として、投資有価証券の取得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）

財務活動の結果使用された資金は240百万円となりました。これは主として、社債の早期償還によるものであります。

[参 考]

平成19年8月期の連結業績予想（平成18年9月1日～平成19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
中間期	2,800	240	140
通期	6,000	500	300

（参考）1株当たり予想当期純利益（通期）249円95銭

[業績予想に関する定性的情報等]

当第1四半期における業績は概ね計画通りに推移しており、現時点で平成18年10月20日に発表した中間期及び通期の業績予想から変更はありません。

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1四半期末 (平成18年11月30日)	前連結会計年度末 (平成18年8月31日)	増減		前第1四半期末 (平成17年11月30日)
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資産の部)				%	
流動資産					
1 現金及び預金	1,143,430	1,512,625	369,194	24.4	1,785,000
2 受取手形及び売掛金	825,508	711,109	114,398	16.1	803,311
3 たな卸資産	694,338	643,956	50,382	7.8	698,310
4 繰延税金資産	152,984	117,620	35,363	30.1	91,608
5 その他	165,623	67,003	98,619	147.2	19,724
貸倒引当金	22,796	22,096	699	3.2	36,184
流動資産合計	2,959,087	3,030,218	71,130	2.4	3,361,770
固定資産					
1 有形固定資産					
(1) 建物及び構築物	1,483,259	1,506,508	23,249	1.5	1,578,271
(2) 機械装置及び運搬具	628,918	647,425	18,506	2.9	621,678
(3) 土地	1,602,601	1,602,601	-	-	1,590,456
(4) 建設仮勘定	23,362	21,000	2,362	11.3	-
(5) その他	44,724	45,647	922	2.0	46,882
有形固定資産合計	3,782,866	3,823,182	40,316	1.1	3,837,289
2 無形固定資産	50,085	50,193	108	0.2	54,413
3 投資その他の資産					
(1) 投資有価証券	1,411,201	1,254,996	156,205	12.5	35,168
(2) その他	211,386	222,552	11,165	5.0	199,463
貸倒引当金	24,073	24,073	-	-	4,199
投資その他の資産合計	1,598,515	1,453,475	145,039	10.0	230,433
固定資産合計	5,431,467	5,326,851	104,615	2.0	4,122,135
資産合計	8,390,554	8,357,070	33,484	0.4	7,483,906
(負債の部)					
流動負債					
1 支払手形及び買掛金	803,961	654,512	149,449	22.8	637,240
2 短期借入金	-	-	-	-	300,000
3 一年以内返済予定 長期借入金	-	-	-	-	266,133
4 未払法人税等	80,337	92,565	12,227	13.2	73,644
5 賞与引当金	116,086	63,326	52,760	83.3	132,546
6 役員賞与引当金	-	4,500	4,500	100.0	-
7 ポイント費用引当金	47,000	48,000	1,000	2.1	51,000
8 その他	290,961	246,667	44,294	18.0	349,586
流動負債合計	1,338,346	1,109,570	228,776	20.6	1,810,150
固定負債					
1 社債	2,007,916	2,208,541	200,625	9.1	200,000
2 長期借入金	-	-	-	-	600,043
3 退職給付引当金	43,751	41,955	1,796	4.3	36,283
4 役員退任慰労引当金	232,358	228,420	3,937	1.7	217,286
5 連結調整勘定	-	-	-	-	8,871
6 負ののれん	8,308	8,449	140	1.7	-
7 その他	13,930	23,416	9,486	40.5	31,852
固定負債合計	2,306,264	2,510,782	204,518	8.2	1,094,337
負債合計	3,644,611	3,620,353	24,258	0.7	2,904,488

(単位：千円)

科目	当第1四半期末 (平成18年11月30日)	前連結会計年度末 (平成18年8月31日)	増減		前第1四半期末 (平成17年11月30日)
	金額	金額	金額	増減率	金額
(資本の部)					
資本金	-	-	-	-	1,385,587
資本剰余金	-	-	-	-	1,462,772
利益剰余金	-	-	-	-	1,730,162
その他有価証券評価 差額金	-	-	-	-	1,114
自己株式	-	-	-	-	217
資本合計	-	-	-	-	4,579,418
負債及び資本合計	-	-	-	-	7,483,906
(純資産の部)					
株主資本					
1 資本金	1,392,409	1,389,606	2,802	0.2	-
2 資本剰余金	1,469,595	1,466,792	2,802	0.2	-
3 利益剰余金	1,853,922	1,848,799	5,123	0.3	-
4 自己株式	217	217	-	-	-
株主資本合計	4,715,710	4,704,980	10,729	0.2	-
評価・換算差額等 その他有価証券評価 差額金	30,232	31,735	1,503	4.7	-
評価・換算差額等合計	30,232	31,735	1,503	4.7	-
純資産合計	4,745,942	4,736,716	9,225	0.2	-
負債純資産合計	8,390,554	8,357,070	33,484	0.4	-

(要約)四半期連結損益計算書

(単位：千円)

科 目	当第1四半期 (自平成18年9月1日 至平成18年11月30日)	前第1四半期 (自平成17年9月1日 至平成17年11月30日)	増 減		前連結会計年度 (自平成17年9月1日 至平成18年8月31日)
	金 額	金 額	金 額	増減率	金 額
売上高	1,509,841	1,438,029	71,812	5.0	5,459,690
売上原価	794,021	734,894	59,127	8.0	2,811,614
売上総利益	715,819	703,134	12,684	1.8	2,648,075
販売費及び一般管理費	642,313	521,538	120,775	23.2	2,165,591
営業利益	73,506	181,596	108,090	59.5	482,484
営業外収益	40,599	12,481	28,117	225.3	55,796
営業外費用	435	11,385	10,949	96.2	54,389
経常利益	113,669	182,692	69,022	37.8	483,891
特別利益	-	-	-	-	12,144
特別損失	2,379	110	2,268	2,047.8	11,671
税金等調整前第1四半期 (当期)純利益	111,290	182,582	71,291	39.0	484,364
法人税等	46,155	73,655	27,500	37.3	197,015
第1四半期(当期)純利益	65,135	108,926	43,790	40.2	287,349

四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：千円)

区分	当第1四半期 (自平成18年9月1日 至平成18年11月30日)	前第1四半期 (自平成17年9月1日 至平成17年11月30日)	前連結会計年度 (自平成17年9月1日 至平成18年8月31日)
	金額	金額	金額
営業活動によるキャッシュ・フロー			
1 税金等調整前当期純利益	111,290	182,582	484,364
2 減価償却費	53,436	51,980	235,071
3 連結調整勘定償却額	-	114	-
4 のれん償却額	114	-	457
5 賞与引当金の増加額(は減少額)	52,760	47,982	21,238
6 役員賞与引当金の増加額(は減少額)	4,500	-	4,500
7 退職給付引当金の増加額(は減少額)	1,796	3,000	8,672
8 貸倒引当金の増加額(は減少額)	699	4,310	10,096
9 役員退任慰労引当金の増加額(は減少額)	3,937	4,480	15,613
10 受取利息及び受取配当金	27,383	6	18,403
11 支払利息	373	6,760	32,818
12 匿名組合投資利益	9,494	8,852	18,110
13 ポイント費用引当金の増加額(は減少額)	1,000	1,000	2,000
14 投資有価証券売却益	193	1,060	5,402
15 固定資産除却損	35	78	3,343
16 固定資産売却損	-	32	62
17 社債償還損	2,344	-	-
18 社債発行費	-	-	15,942
19 株式分割費用	-	4,624	4,624
20 売上債権の減少額(は増加額)	114,398	8,828	83,374
21 たな卸資産の減少額(は増加額)	50,382	79,723	134,077
22 仕入債務の増加額(は減少額)	149,449	159,868	142,596
23 未払消費税等の増加額(は減少額)	51,984	33,279	68,438
24 役員賞与の支払額	-	7,650	7,650
25 その他	74,586	23,404	44,569
小計	191,487	257,089	841,489
26 利息及び配当金の受取額	27,383	6	18,396
27 利息の支払額	1,724	6,760	34,277
28 法人税等の支払額	93,747	289,332	469,786
営業活動によるキャッシュ・フロー	123,398	38,997	355,821
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	71,000	64,000	97,000
2 定期預金の払戻による収入	84,000	54,000	54,000
3 有形及び無形固定資産の取得による支出	5,035	270,401	550,606
4 有形及び無形固定資産の売却による収入	-	238	295
5 投資有価証券の取得による支出	289,250	9,759	2,047,035
6 投資有価証券の売却による収入	30,743	5,940	818,262
7 投資有価証券の払戻による収入	-	-	59,707
8 出資金の払戻による収入	11,229	-	16,326
投資活動によるキャッシュ・フロー	239,313	283,982	1,746,051
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)	-	300,000	-
2 長期借入金の返済による支出	-	31,911	898,087
3 社債の発行による収入	-	-	1,994,057
4 社債の償還による支出	202,344	-	-
5 株式の発行による収入	5,605	3,200	11,239
6 株式分割による支出	-	4,624	4,624
7 配当金の支払額	43,542	63,751	137,797
財務活動によるキャッシュ・フロー	240,280	202,913	964,787
現金及び現金同等物の増加額(は減少額)	356,194	120,066	425,441
現金及び現金同等物の期首残高	1,415,625	1,841,066	1,841,066
現金及び現金同等物の期末残高	1,059,430	1,721,000	1,415,625