

四半期報告書

(第67期第2四半期)

自 平成20年7月1日

至 平成20年9月30日

株式会社コーセー

東京都中央区日本橋三丁目6番2号

目 次

頁

表 紙

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 |
| 2 事業の内容 | 2 |
| 3 関係会社の状況 | 2 |
| 4 従業員の状況 | 2 |

第2 事業の状況

| | |
|-----------------|---|
| 1 生産、受注及び販売の状況 | 3 |
| 2 経営上の重要な契約等 | 3 |
| 3 財政状態及び経営成績の分析 | 4 |

第3 設備の状況

第4 提出会社の状況

| | |
|---------------------|---|
| 1 株式等の状況 | |
| (1) 株式の総数等 | 7 |
| (2) 新株予約権等の状況 | 7 |
| (3) ライツプランの内容 | 7 |
| (4) 発行済株式総数、資本金等の推移 | 7 |
| (5) 大株主の状況 | 8 |
| (6) 議決権の状況 | 9 |
| 2 株価の推移 | 9 |
| 3 役員の状況 | 9 |

第5 経理の状況

| | |
|-----------------------|----|
| 1 四半期連結財務諸表 | |
| (1) 四半期連結貸借対照表 | 11 |
| (2) 四半期連結損益計算書 | 13 |
| (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書 | 15 |
| 2 その他 | 23 |

第二部 提出会社の保証会社等の情報

[四半期レビュー報告書]

【表紙】

| | |
|------------|-----------------------------------|
| 【提出書類】 | 四半期報告書 |
| 【根拠条文】 | 金融商品取引法第24条の4の7第1項 |
| 【提出先】 | 関東財務局長 |
| 【提出日】 | 平成20年11月14日 |
| 【四半期会計期間】 | 第67期第2四半期（自平成20年7月1日 至平成20年9月30日） |
| 【会社名】 | 株式会社コーセー |
| 【英訳名】 | KOSE Corporation |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 小林 一俊 |
| 【本店の所在の場所】 | 東京都中央区日本橋三丁目6番2号 |
| 【電話番号】 | 03（3273）1511（代表） |
| 【事務連絡者氏名】 | 経理部長 石倉 伸治 |
| 【最寄りの連絡場所】 | 東京都中央区日本橋三丁目6番2号 |
| 【電話番号】 | 03（3273）1511（代表） |
| 【事務連絡者氏名】 | 経理部長 石倉 伸治 |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町2番1号） |

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 (平成20年9月30日) | 前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成20年3月31日) |
|---------------|-------------------------------|--|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 23,902 | 19,107 |
| 受取手形及び売掛金 | 24,402 | 24,735 |
| 有価証券 | 24,168 | 28,875 |
| 商品及び製品 | 11,909 | 11,137 |
| 仕掛品 | 1,261 | 1,299 |
| 原材料及び貯蔵品 | 10,117 | 8,862 |
| 繰延税金資産 | 4,795 | 4,725 |
| その他 | 2,435 | 2,035 |
| 貸倒引当金 | △287 | △276 |
| 流動資産合計 | 102,704 | 100,502 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 30,616 | 28,420 |
| 減価償却累計額 | △17,054 | △16,653 |
| 建物及び構築物（純額） | 13,562 | 11,767 |
| 機械装置及び運搬具 | 13,839 | 13,855 |
| 減価償却累計額 | △11,574 | △11,507 |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 2,265 | 2,347 |
| 工具、器具及び備品 | 26,304 | 25,474 |
| 減価償却累計額 | △20,555 | △19,857 |
| 工具、器具及び備品（純額） | 5,748 | 5,616 |
| 土地 | 17,773 | 17,773 |
| リース資産 | 71 | — |
| 減価償却累計額 | △1 | — |
| リース資産（純額） | 69 | — |
| 建設仮勘定 | 623 | 1,326 |
| 有形固定資産合計 | 40,041 | 38,831 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 2,447 | 2,947 |
| その他 | 695 | 600 |
| 無形固定資産合計 | 3,143 | 3,548 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 8,587 | 13,161 |
| 繰延税金資産 | 12,969 | 13,260 |
| その他 | 3,750 | 3,070 |
| 貸倒引当金 | △288 | △246 |
| 投資その他の資産合計 | 25,018 | 29,246 |
| 固定資産合計 | 68,204 | 71,625 |
| 資産合計 | 170,908 | 172,128 |

(単位：百万円)

| | 当第2四半期連結会計期間末 (平成20年9月30日) | 前連結会計年度末に係る 要約連結貸借対照表 (平成20年3月31日) |
|--------------|-------------------------------|--|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 16,782 | 14,002 |
| 短期借入金 | 4,808 | 4,824 |
| リース債務 | 17 | — |
| 未払金 | 6,198 | 6,686 |
| 未払費用 | 7,886 | 7,288 |
| 未払法人税等 | 2,226 | 3,711 |
| 未払消費税等 | 346 | 617 |
| 返品調整引当金 | 2,376 | 2,321 |
| その他 | 1,043 | 692 |
| 流動負債合計 | 41,686 | 40,145 |
| 固定負債 | | |
| リース債務 | 55 | — |
| 退職給付引当金 | 22,068 | 23,197 |
| 役員退職慰労引当金 | 3,766 | 3,649 |
| その他 | 41 | 87 |
| 固定負債合計 | 25,930 | 26,935 |
| 負債合計 | 67,617 | 67,080 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 4,848 | 4,848 |
| 資本剰余金 | 6,390 | 6,391 |
| 利益剰余金 | 92,979 | 92,577 |
| 自己株式 | △7,228 | △4,789 |
| 株主資本合計 | 96,990 | 99,027 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 204 | 230 |
| 為替換算調整勘定 | 548 | 743 |
| 評価・換算差額等合計 | 753 | 973 |
| 少数株主持分 | 5,548 | 5,047 |
| 純資産合計 | 103,291 | 105,048 |
| 負債純資産合計 | 170,908 | 172,128 |

(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 (自 平成20年4月1日 至 平成20年9月30日) |
|--------------|---|
| 売上高 | 88,451 |
| 売上原価 | 22,800 |
| 売上総利益 | 65,651 |
| 販売費及び一般管理費 | |
| 広告宣伝費 | 4,465 |
| 販売促進費 | 19,409 |
| 運賃及び荷造費 | 2,713 |
| 給料及び手当 | 19,462 |
| 退職給付費用 | 403 |
| 福利厚生費 | 3,427 |
| 減価償却費 | 1,342 |
| その他 | 9,823 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 61,047 |
| 営業利益 | 4,603 |
| 営業外収益 | |
| 受取利息 | 171 |
| 受取配当金 | 87 |
| 雑収入 | 94 |
| 営業外収益合計 | 353 |
| 営業外費用 | |
| 支払利息 | 44 |
| 為替差損 | 26 |
| 雑損失 | 15 |
| 営業外費用合計 | 85 |
| 経常利益 | 4,872 |
| 特別利益 | |
| 固定資産売却益 | 0 |
| 投資有価証券売却益 | 36 |
| 移転補償金 | 85 |
| 特別利益合計 | 122 |
| 特別損失 | |
| 固定資産処分損 | 80 |
| 投資有価証券評価損 | 12 |
| その他 | 6 |
| 特別損失合計 | 99 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 4,894 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,540 |
| 法人税等調整額 | 236 |
| 法人税等合計 | 2,777 |
| 少数株主利益 | 534 |
| 四半期純利益 | 1,583 |

【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 (自 平成20年7月1日 至 平成20年9月30日) | |
|---|--------|
| 売上高 | 46,597 |
| 売上原価 | 12,226 |
| 売上総利益 | 34,371 |
| 販売費及び一般管理費 | |
| 広告宣伝費 | 2,643 |
| 販売促進費 | 10,027 |
| 運賃及び荷造費 | 1,391 |
| 給料及び手当 | 9,831 |
| 退職給付費用 | 190 |
| 福利厚生費 | 1,733 |
| 減価償却費 | 709 |
| その他 | 4,994 |
| 販売費及び一般管理費合計 | 31,522 |
| 営業利益 | 2,848 |
| 営業外収益 | |
| 受取利息 | 87 |
| 受取配当金 | 7 |
| 雑収入 | 32 |
| 営業外収益合計 | 127 |
| 営業外費用 | |
| 支払利息 | 14 |
| 為替差損 | 328 |
| 雑損失 | 6 |
| 営業外費用合計 | 350 |
| 経常利益 | 2,626 |
| 特別利益 | |
| 固定資産売却益 | 0 |
| 投資有価証券売却益 | 19 |
| 移転補償金 | 85 |
| 特別利益合計 | 105 |
| 特別損失 | |
| 固定資産処分損 | 62 |
| 投資有価証券評価損 | 12 |
| その他 | 6 |
| 特別損失合計 | 81 |
| 税金等調整前四半期純利益 | 2,650 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 1,551 |
| 法人税等調整額 | △212 |
| 法人税等合計 | 1,338 |
| 少数株主利益 | 220 |
| 四半期純利益 | 1,090 |

(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
 (自 平成20年4月1日
 至 平成20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利益 | 4,894 |
| 減価償却費 | 2,535 |
| 貸倒引当金の増減額 (△は減少) | 54 |
| 退職給付引当金の増減額 (△は減少) | △1,129 |
| 役員退職慰労引当金の増減額 (△は減少) | 116 |
| その他の引当金の増減額 (△は減少) | 54 |
| 固定資産処分損益 (△は益) | 80 |
| 移転補償金 | △85 |
| 受取利息及び受取配当金 | △259 |
| 支払利息 | 44 |
| 為替差損益 (△は益) | 17 |
| 投資有価証券売却損益 (△は益) | △36 |
| 投資有価証券評価損益 (△は益) | 12 |
| 売上債権の増減額 (△は増加) | 142 |
| たな卸資産の増減額 (△は増加) | △2,037 |
| 仕入債務の増減額 (△は減少) | 2,334 |
| その他の資産の増減額 (△は増加) | △289 |
| その他の負債の増減額 (△は減少) | 992 |
| 小計 | 7,441 |
| 利息及び配当金の受取額 | 244 |
| 利息の支払額 | △50 |
| 移転補償金の受取額 | 85 |
| 法人税等の支払額 | △4,036 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 3,685 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 定期預金の払戻による収入 | 100 |
| 有価証券の取得による支出 | △13,979 |
| 有価証券の売却による収入 | 15,475 |
| 有形固定資産の取得による支出 | △3,005 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 1 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △643 |
| 投資有価証券の取得による支出 | △333 |
| 投資有価証券の売却による収入 | 4,811 |
| 投資その他の資産の増減額 (△は増加) | △763 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 1,663 |
| 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) | △18 |
| 自己株式の純増減額 (△は増加) | △2,439 |
| 配当金の支払額 | △1,180 |
| 少数株主への配当金の支払額 | △39 |
| その他 | △1 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △3,680 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | △113 |
| 現金及び現金同等物の増減額 (△は減少) | 1,554 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 34,093 |
| 現金及び現金同等物の四半期末残高 | 35,648 |

独立監査人の四半期レビュー報告書

平成20年11月14日

株式会社コーセー

取締役会 御中

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 鈴木 啓之 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 岩渕 信夫 印

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 上田 雅之 印

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」に掲げられている株式会社コーセーの平成20年4月1日から平成21年3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20年7月1日から平成20年9月30日まで）及び第2四半期連結累計期間（平成20年4月1日から平成20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、分析的な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、株式会社コーセー及び連結子会社の平成20年9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。

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おりません。