

**【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26年2月13日

**【四半期会計期間】** 第99期第3四半期(自平成25年10月1日至平成25年12月31日)

**【会社名】** 日本水産株式会社

**【英訳名】** NIPPON SUISAN KAISHA,LTD.

**【代表者の役職氏名】** 代表取締役社長執行役員 細見典男

**【本店の所在の場所】** 東京都千代田区大手町二丁目6番2号

**【電話番号】** 東京03(3244)7101

**【事務連絡者氏名】** 経営企画IR室広報IR課長 杉山健一

**【最寄りの連絡場所】** 東京都千代田区大手町二丁目6番2号

**【電話番号】** 東京03(3244)7101

**【事務連絡者氏名】** 経営企画IR室広報IR課長 杉山健一

**【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)

## 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98期 第3四半期 連結累計期間	第99期 第3四半期 連結累計期間	第98期
会計期間	自 平成24年4月1日 至 平成24年12月31日	自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31日	自 平成24年4月1日 至 平成25年3月31日
売上高 (百万円)	422,559	448,695	566,858
経常利益 (百万円)	6,160	11,264	5,443
四半期純利益又は当期純損失 ( ) (百万円)	2,244	5,849	4,789
四半期包括利益又は包括利益 (百万円)	4,721	13,759	6,055
純資産額 (百万円)	66,440	77,264	63,297
総資産額 (百万円)	431,598	454,951	421,645
1株当たり四半期純利益金額又は 1株当たり当期純損失金額 ( ) (円)	8.13	21.17	17.34
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 (%)	11.29	13.80	11.80

回次	第98期 第3四半期 連結会計期間	第99期 第3四半期 連結会計期間
会計期間	自 平成24年10月1日 至 平成24年12月31日	自 平成25年10月1日 至 平成25年12月31日
1株当たり四半期純利益金額 (円)	12.53	9.65

- (注) 1. 当社は四半期連結財務諸表を作成しているため、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ない。
2. 売上高には、消費税等は含まれていない。
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、潜在株式がないため記載していない。

#### 2 【事業の内容】

当第3四半期連結累計期間において、当社グループ(当社及び当社の関係会社)において営まれている事業の内容について、重要な変更はない。

また、主要な関係会社についても異動はない。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【事業等のリスク】

当第3四半期連結累計期間において、財政状態、経営成績およびキャッシュ・フローの状況の異常な変動等または、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ない。

### 2 【経営上の重要な契約等】

該当事項なし。

### 3 【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) 経営成績の分析

当第3四半期連結累計期間におけるわが国経済は、政府による経済・金融政策等の効果によって円安・株高が進行し、輸出企業を中心とする企業収益の改善とともに、個人消費では耐久消費財への需要の盛り上がりもあり、景気は回復の兆しを見せている。

世界経済（連結対象期間1 - 9月）については、米国では景気は緩やかな回復基調にあり、欧州のユーロ圏では景気は下げ止まり、ドイツ・イギリスにおいて個人消費持ち直しの動きが見られる。アジアでは中国において経済成長率が鈍化している。

このような状況下で当第3四半期連結累計期間の営業成績は、売上高は4,486億95百万円（前年同期比261億36百万円増）、営業利益は116億76百万円（前年同期比40億72百万円増）、経常利益は112億64百万円（前年同期比51億3百万円増）、第3四半期純利益は58億49百万円（前年同期比36億4百万円増）となった。

事業の概況は次のとおりである。

#### 水産事業

水産事業については、漁撈事業、養殖事業、加工・商事事業を営んでいる。

#### < 当第3四半期連結累計期間の概況 >

水産事業では売上高は1,860億77百万円（前年同期比130億90百万円増）となり、営業利益は41億86百万円（前年同期比39億64百万円増）となった。

漁撈事業：前年同期比で減収、増益となった。

- ・日本では、海外まき網漁業のかつおと、近海漁業のぶりの漁獲・販売が順調に推移した。
- ・南米では、漁撈事業の縮小・撤退を進め減収となったが、効率的な操業を行った。

養殖事業：前年同期比で減収、増益となった。

- ・日本では、ぶり養殖事業で魚価が回復し販売数量も増加したが、まぐろ養殖事業では魚価が下落し販売数量も減少した。
- ・南米では、鮭鱒養殖事業で魚病の影響により原魚コストが上昇したが、魚価が上昇したことにより利益は改善した。

加工・商事事業：前年同期比で増収、増益となった。

- ・日本では、水産物の在庫圧縮を進めるとともに鮭鱒、えびが高値で推移した。
- ・北米では、すけそうだらのみやフィレーの生産量が増加したが、助子の生産量は減少し、全体

として販売価格は下落した。

- ・ヨーロッパでは、販売エリアの拡大で売上高が増加し、粗利率も向上した。

#### 食品事業

食品事業については、加工事業およびチルド事業を営んでいる。

<当第3四半期連結累計期間の概況>

食品事業では売上高は2,124億95百万円（前年同期比122億95百万円増）となり、営業利益は24億35百万円（前年同期比2億62百万円増）となった。

加工事業：前年同期比で増収、増益となった。

- ・日本では、家庭用冷凍食品、業務用冷凍食品において円安による輸入原材料・製品などのコスト高があり、生産性の向上や販売経費の削減、販売価格の改定などに取り組んだ。
- ・北米では、家庭用冷凍食品会社で厳しい価格競争があり、大幅に減益となった。業務用冷凍食品会社では主要原料のえび価格が上昇したが、外食卸向けの販売が順調に推移した。
- ・ヨーロッパでは、水産食品加工会社で生産能力の拡大や生産性の向上、新商品の投入などが順調に推移した。

チルド事業：前年同期比で減収、増益となった。

- ・コンビニエンスストア向け食品生産工場において生産品目の見直しがあり減収となったが、生産性の改善や廃棄ロスの削減などに取り組み、増益となった。

#### ファイン事業

ファイン事業については、医薬原料、機能性原料（注1）、機能性食品（注2）、および医薬品、診断薬の生産・販売を行っている。

<当第3四半期連結累計期間の概況>

ファイン事業では売上高は215億65百万円（前年同期比7億61百万円増）となり、営業利益は58億56百万円（前年同期比1億63百万円増）となった。

- ・医薬原料は前年同期並みに推移し、機能性食品については、広告宣伝の強化により通信販売が好調に推移した。連結子会社の日水製薬株式会社では、臨床診断薬事業などの販売が伸び悩んだ。

#### 物流事業

物流事業については、冷蔵倉庫事業、配送事業、通関事業を営んでいる。

<当第3四半期連結累計期間の概況>

物流事業では売上高は106億30百万円（前年同期比4億79百万円増）となり、営業利益は13億39百万円（前年同期比1億86百万円減）となった。

- ・共同配送事業の新規取り組みなどにより増収となったが、冷蔵倉庫事業において取扱量が減少した。

（注1）主に食品素材や化粧品素材向けとなるEPA・DHA、グルコサミン、コレステロール、オレンジラフィー油など。

（注2）特定保健用食品「イマーク」・「イマークS」やEPA・DHA、グルコサミンなどのサプリメント。

#### （2）財政状態の分析

### （資産）

流動資産は、前連結会計年度末に比べて16.0%増加し、2,338億33百万円となった。これは受取手形及び売掛金が165億65百万円、商品及び製品が69億38百万円、仕掛品が45億21百万円増加したことなどによる。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて0.5%増加し、2,211億18百万円となった。

この結果、総資産は、前連結会計年度末に比べて7.9%増加し、4,549億51百万円となった。

### （負債）

流動負債は、前連結会計年度末に比べて11.5%増加し、2,255億68百万円となった。これは支払手形及び買掛金が58億13百万円、短期借入金が187億54百万円増加したことなどによる。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて2.5%減少し、1,521億18百万円となった。これは長期借入金が62億95百万円減少したことなどによる。

この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べて5.4%増加し、3,776億86百万円となった。

### （純資産）

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて139億67百万円増加し、772億64百万円となった。これは主として四半期純利益の計上により利益剰余金が58億49百万円、その他有価証券評価差額金が25億37百万円、為替換算調整勘定が47億8百万円増加したことなどによる。

### （3）事業上及び財務上の対処すべき課題

当第3四半期連結累計期間において、当連結会社の事業上及び財務上の対処すべき課題に重要な変更はない。

なお、当社は財務および事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針を定めており、その内容等（会社法施行規則第118号第3号に掲げる事項）は次のとおりである。

当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針

上場会社である当社の株券等については、株主をはじめとする投資家による自由な取引が認められていることから、当社取締役会としては、当社の財務および事業の方針の決定を支配する者の在り方は、最終的には株主全体の意思により決定されるべきものであり、特定の者の大量取得行為に応じて当社株券等を売却するか否かについても、最終的には当社株主の判断に委ねられるべきものであると考えている。

その一方で、会社の取締役会の賛同を得ずに行う企業買収の中には、（ ）重要な営業用資産を売却処分するなど企業価値を損なうことが明白であるもの、（ ）買収提案の内容や買収者自身について十分な情報を提供しないもの、（ ）被買収会社の取締役会が買収提案を検討し代替案を株主に提供するための時間的余裕を与えないもの、（ ）買収に応じることを株主に強要する仕組みをとるもの、（ ）当社グループの持続的な企業価値増大のために必要不可欠なお客様、取引先および従業員等のステークホルダーとの間に築かれた関係を破壊するもの、（ ）当社グループの技術と研究開発力、グローバルネットワークによる水産物のサプライチェーン、安全・安心な商品・サービスの提供など当社グループの本源的価値に鑑み不十分または不適当なもの、など当社グループの企業価値ひいては株主共同の利益に反するものも想定される。

当社としては、このような大量取得行為をおこなう者は当社の財務および事業の方針の決定を支配する者として不適切であり、この不適切な者によって当社の財務および事業の方針の決定が支配されることを防止するため、当社グループの企業価値ひいては株主の皆様の利益を確保し、向上させる目的をもって当社株券等の大量取得行為に関する対応策（以下「本プラン」という。（注））を講じる必要があると考えている。

(注) 当社は、平成21年5月15日開催の取締役会において、本プランの導入を決議し、平成21年6月25日開催の第94期定時株主総会において議案として付議し、承認可決された。また、本プランが平成23年6月28日開催の第96期定時株主総会終結の時をもって有効期間満了となったことに伴い、同定時株主総会における承認に基づき、本プランを一部変更し、継続した(以下継続したプランを「本プラン」という。)

#### 基本方針の実現に資する取組み

当社では、当社グループの企業価値ひいては株主共同の利益を確保し、向上させるための取組みとして次の施策を既に実施している。

#### イ. 中期経営計画による企業価値向上への取組み

当社は、創業100年を迎える2011年に向けて2006年度より中期経営計画である「新TGL - True Global Links - 計画」をスタートし、より広くより効率的に世界のパートナーと連携して水産資源をお客様の価値に変換する領域で最大限のシナジーを創り出すため、メーカー機能をコアとした高収益の事業構造を確立する活動を推進してきた。

2012年以降の経営計画については、次の100年につなげるために「今こそニッスイの原点に帰ろう。」という考え方を中心にすえて、今後の生活シーンや消費構造の変化に対応し、当社および当社グループとしての機能を発揮して世界のお客様の期待に応えていくことをポイントとした新中期経営計画「中期経営計画2014(MVIP)」を策定し、推進していく。

「中期経営計画2014(MVIP)」の経営の基本方針は以下のとおりである。

〔「中期経営計画2014(MVIP)」経営の基本方針〕

私たちは、水産資源の持続的利用と地球環境の保全に配慮し、水産物をはじめとした資源から、多様な価値を創造し続け、世界の人々のいきいきとした生活と希望ある未来に貢献します。

#### 《5つの基本戦略》

- ・お客様にお役立ちできる既存の事業やカテゴリーを磨き続ける。
- ・お客様の変化にお応えできる新しいカテゴリーをご提案し続ける。
- ・既存の漁業、養殖に買付けも加えた資源アクセスの強化。
- ・バリューネットワークへの進化と高度化。
- ・グループ内外との協働を強化し国内外への販売力を強化する。

#### 《3つのお役立ち》

- ・生活シーンに入り込んだ機能価値を創造しご提案していく。
- ・環境・社会との共生を更に深め、また、様々な情報を積極的に発信していく。
- ・食だけでなく、お客様の心と身体へのやさしさもご提案していく。

#### ロ. コーポレート・ガバナンスの強化

当社は、当社グループ全体の継続的な企業価値向上を具現化していくためにはコーポレート・ガバナンスの強化が必要であると認識しており、重要な戦略を効率的かつ迅速に決定、実行していく業務執行機能と、業務執行に対する監督機能を明確化し、経営における透明性を高めるための各種施策の実現に取り組んでいる。

具体的には、株主に対する取締役の経営責任を一層明確にするため、平成18年6月28日開催の第91期定時株主総会において取締役の任期を2年から1年に短縮し、平成21年5月15日開催の取締役会において、平成21年6月25日開催の第94期定時株主総会終了後に執行役員制度を導入すること、及び第94期定時株主総会で取締役総数を削減する定款変更議案と社外取締役2名を含む取締役選任議案とを上程することを決議し、上程された議案は、第94期定時株主総会で承認可決された。

#### 本プランの内容

#### イ. 本プラン導入の目的

本プランは、基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するため、当社グループの企業価値ひいては株主の共同の利益を確保し、向上させる目的をもって導入されるものである。

#### ロ. 本プランの内容

##### ( ) 対抗措置発動の対象となる行為

本プランは、( a ) 当社が発行者である株券等について、保有者の株券等保有割合が20%以上となる買い付けその他の取得、または、( b ) 当社が発行者である株券等について、公開買付けに係る株券等の株券等所有割合及びその特別関係者の株券等所有割合の合計が20%以上となる公開買付けに該当する行為もしくはこれに類似する行為またはこれらの提案がなされる場合を適用対象とする。

##### ( ) 買付説明書の提出

買付者等には、買付内容の検討に必要な情報および本プランに定める手続きを遵守する旨の誓約文言等を記載した書面(買付説明書)の提出を求め、当社は、買付説明書を受領後速やかに独立委員会に提供しその旨を情報開示する。

##### ( ) 株主意思確認手続きまたは独立委員会への諮問手続きの選択

当社取締役会は、買付者等からの情報・資料等の提供が十分になされたと認めた場合には、所定の取締役会検討期間を設定し必要に応じて外部専門家の助言を得ながら買付内容等を十分に評価・検討等し、対抗措置として本新株予約権の無償割当ての実施または不実施について、株主意思確認手続きを実施するか、または、独立委員会に諮問するか、等について決議する。

##### ( a ) 株主意思確認手続きの実施を決議した場合

株主意思確認総会等において株主投票を実施する。投票権を行使できる株主は、投票基準日の最終の株主名簿に記録された株主とし、投票権は、議決権1個につき1個とする。株主意思確認総会等における株主投票は、当社の通常の株主総会における普通決議に準じて賛否を決するものとし、当社取締役会は決議の結果に従い、本新株予約権の無償割当ての実施または不実施について速やかに決議する。また、当社取締役会は、株主意思確認手続きを実施する旨の決議を行った場合、当社取締役会が株主意思確認手続きを実施する旨を決議した事実及びその理由、株主意思確認手続きの結果の概要、その他当社取締役会が適切と判断する事項について、速やかに情報開示を行う。

##### ( b ) 独立委員会への諮問を決議した場合

当社取締役会は、株主意思確認手続きによらず本新株予約権の無償割当てを実施すると判断した場合、その合理性及び公正性を担保するために、当社の社外取締役及び社外監査役並びに社外の有識者で構成される独立委員会に諮問する。

この場合には、独立委員会は、取締役会から買付者等の買付説明書の提供を受けるのみならず、買付者等に対して買付等の内容に対する意見、その根拠資料、代替案その他独立委員会が適宜必要と認める情報・資料等を提示するよう要求することができる。また、独立委員会は、当社グループの企業価値ひいては株主の共同の利益の確保・向上という観点から当該買付等の内容を改善させるために必要であれば、当該買付者等と協議・交渉等を行うことができるものとする。

独立委員会は、買付者等の買付等の内容の評価・検討、買付者等との協議・交渉等の結果、買付者等による買付等により当社の企業価値ひいては株主の共同の利益が毀損されるおそれがあると認められる場合、当社取締役会に対して本新株予約権の無償割当てを実施することを勧告する。また、独立委員会は、このような買付等に該当しない場合は本新株予約権の無償割当てについて株主意思確認手続きを実施することを勧告する。

当社取締役会は、独立委員会による勧告を最大限尊重し速やかに決議を行うとともに、情報開示を行う。

( ) 対抗措置の具体的内容

当社は、本プランに基づき発動する、大規模買付行為に対する対抗措置として、本新株予約権の無償割当てを実施する。本新株予約権の無償割当ては、当社取締役会決議において定める割当期日における当社の最終の株主名簿に記録された当社以外の株主に対し、1株につき本新株予約権1個の割合で無償で割り当てるものとする。但し、買付者等を含む非適格者や非居住者による権利行使は、原則として本新株予約権を行使することはできない。

( ) 本プランの有効期間

本プランは平成23年6月28日開催の当社第96期定時株主総会において承認可決され、その有効期間は、本定時株主総会終了後3年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終了のときまでとする。

但し、有効期間の満了前であっても、当社株主総会または当社取締役会において本プランを廃止する旨の決議が行われた場合には、本プランはその時点で廃止されることになる。

( ) 株主・投資家に与える影響等

本プラン導入後であっても、本新株予約権の無償割当てが実施されていない場合、株主に直接具体的な影響が生じることはない。他方、本新株予約権の無償割当てが実施された場合、株主が本新株予約権の行使に係る手続きを行わなければその保有する当社株式が希釈化する場合がある。但し、当社が当社株式と引き換えに本新株予約権の取得を行った場合は、非適格者以外の株主の保有する株式の希釈化は生じない。

本プランに対する当社取締役会の判断及びその理由

当社取締役会は、本プランが基本方針に沿うものであり、当社の企業価値ひいては株主の共同の利益を損なうものではなく、また、当社の会社役員の地位の維持を目的とするものではないものと考えている。

イ. 買収防衛策に関する指針の要件等を完全に充足していること

本プランは、経済産業省及び法務省が平成17年5月27日に発表した「企業価値・株主共同の利益の確保又は向上のための買収防衛策に関する指針」の定める三原則を充足している。

ロ. 株主意思を重視するものであること

本プランは、株主の意思を反映させるため、平成23年6月28日開催の第96期定時株主総会において議案として付議し、承認可決された。

なお、本プランの有効期間の満了前であっても、当社株主総会または当社取締役会において本プランを廃止する旨の承認がなされた場合には、本プランはその時点で廃止されることになり、その意味で、本プランの消長には当社株主の意思が反映されることとなっている。

ハ. 独立性の高い社外者の判断の重視と情報開示

当社は、本プランの導入にあたり、本プランの発動等に際して、当社取締役会の恣意的判断を排除し、株主のために実質的な判断を客観的に行う機関として、独立委員会を設置した。独立委員会は、社外取締役、社外監査役、社外有識者から構成されるものとしている。また、独立委員会の判断の概要については、株主に情報開示することとされており、運用において透明性をもって行われる。

ニ. デッドハンド型やスローハンド型買収防衛策ではないこと

本プランは、株主総会で選任された取締役により構成される取締役会の決議により廃止することができるものとして設計されており、デッドハンド型買収防衛策（取締役会の構成員の過半数を交替させてもなお、発動を阻止できない買収防衛策）ではない。また、当社は期差任期制を採用していないため、本プランはスローハンド型買収防衛策（取締役会の構成員の交替を一度に行うことができないため、その発動を阻止するのに時間を要する買収防衛策）でもない。



( 4 ) 研究開発活動

当第3四半期連結累計期間の研究開発費の総額は25億78百万円である。

なお、当第3四半期連結累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ない。

### 第3 【提出会社の状況】

#### 1 【株式等の状況】

##### (1) 【株式の総数等】

###### 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	1,000,000,000
計	1,000,000,000

###### 【発行済株式】

種類	第3四半期会計期間 末現在発行数(株) (平成25年12月31日)	提出日現在 発行数(株) (平成26年2月13日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内容
普通株式	277,210,277	277,210,277	東京証券取引所 (市場第一部)	単元株式数は 100株である。
計	277,210,277	277,210,277		

##### (2) 【新株予約権等の状況】

該当事項なし。

##### (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】

該当事項なし。

##### (4) 【ライツプランの内容】

該当事項なし。

(5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成25年12月31日		277,210		23,729		6,000

(6) 【大株主の状況】

当四半期会計期間は第3四半期会計期間であるため、記載事項はなし。

(7) 【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25年9月30日）に基づく株主名簿による記載をしている。

【発行済株式】

平成25年9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) 普通株式 787,500 (相互保有株式) 普通株式 376,600		
完全議決権株式(その他)	普通株式 275,562,100	2,755,621	
単元未満株式	普通株式 484,077		
発行済株式総数	277,210,277		
総株主の議決権		2,755,621	

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が5,000株(議決権50個)が含まれている。

2 「単元未満株式」には、当社所有の自己株式22株が含まれている。

【自己株式等】

平成25年9月30日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合(%)
(自己保有株式) 日本水産株式会社	東京都千代田区大手町 2-6-2	787,500		787,500	0.28
(相互保有株式) 三共水産株式会社	静岡県静岡市葵区 流通センター1-1	40,400		40,400	0.01
(相互保有株式) 株式会社大水	大阪府大阪市福島区野田1 -1-86 大阪市中央卸売市場内	335,200		335,200	0.12
(相互保有株式) アンズコフーズ株式会社	東京都港区西新橋3-16 -11	1,000		1,000	0.00
計		1,164,100		1,164,100	0.41

(注) 株主名簿上は、当社名義となっているが、実質的に所有していない株式が1,000株(議決権10個)ある。

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)」欄に含めている。

## 2 【役員の状況】

前事業年度の有価証券報告書提出日後、当四半期累計期間における役員の異動はない。

## 第4 【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)に基づいて作成している。

### 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、第3四半期連結会計期間(平成25年10月1日から平成25年12月31日まで)及び第3四半期連結累計期間(平成25年4月1日から平成25年12月31日まで)に係る四半期連結財務諸表について、新日本有限責任監査法人により四半期レビューを受けている。

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)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	14,106	16,401
受取手形及び売掛金	<sup>2</sup> 70,573	<sup>2</sup> 87,138
商品及び製品	44,834	51,773
仕掛品	16,601	21,123
原材料及び貯蔵品	27,611	24,247
その他	28,371	33,666
貸倒引当金	500	516
流動資産合計	201,598	233,833
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	49,161	46,504
その他（純額）	63,445	61,623
有形固定資産合計	112,607	108,128
無形固定資産		
のれん	5,030	3,970
その他	12,394	11,954
無形固定資産合計	17,425	15,925
投資その他の資産		
投資有価証券	67,627	76,729
その他	27,730	23,555
貸倒引当金	5,344	3,220
投資その他の資産合計	90,013	97,064
固定資産合計	220,046	221,118
資産合計	421,645	454,951

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	<sup>2</sup> 32,416	<sup>2</sup> 38,230
短期借入金	130,736	149,491
未払法人税等	3,026	2,177
未払費用	24,099	25,401
引当金	4,954	3,205
その他	7,116	7,061
流動負債合計	202,350	225,568
固定負債		
長期借入金	131,940	125,644
退職給付引当金	17,069	18,360
その他の引当金	239	231
その他	6,747	7,881
固定負債合計	155,997	152,118
負債合計	358,348	377,686
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	23,729	23,729
資本剰余金	13,758	13,758
利益剰余金	15,883	21,732
自己株式	257	258
株主資本合計	53,113	58,961
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	4,455	6,992
繰延ヘッジ損益	229	68
為替換算調整勘定	4,673	35
在外子会社の年金債務調整額	2,905	3,280
その他の包括利益累計額合計	3,352	3,816
少数株主持分	13,536	14,486
純資産合計	63,297	77,264
負債純資産合計	421,645	454,951

## (2)【四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書】

## 【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)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日)
売上高	422,559	448,695
売上原価	329,479	354,280
売上総利益	93,080	94,415
販売費及び一般管理費	85,476	82,738
営業利益	7,604	11,676
営業外収益		
受取利息	667	364
受取配当金	606	672
為替差益	-	586
助成金収入	351	684
雑収入	876	841
営業外収益合計	2,502	3,150
営業外費用		
支払利息	2,796	2,500
為替差損	303	-
持分法による投資損失	127	742
雑支出	717	320
営業外費用合計	3,945	3,562
経常利益	6,160	11,264
特別利益		
固定資産売却益	468	1,464
減損損失戻入益	-	<sup>1</sup> 382
投資有価証券売却益	724	216
特別利益合計	1,193	2,063
特別損失		
固定資産処分損	371	224
減損損失	327	195
投資有価証券評価損	881	-
関係会社株式売却損	-	731
関係会社出資金売却損	-	784
特別退職金	-	233
特別損失合計	1,579	2,169
税金等調整前四半期純利益	5,774	11,158
法人税、住民税及び事業税	3,523	3,989
法人税等調整額	365	493
法人税等合計	3,888	4,482
少数株主損益調整前四半期純利益	1,886	6,676
少数株主利益又は少数株主損失( )	358	827
四半期純利益	2,244	5,849



【四半期連結包括利益計算書】  
 【第3四半期連結累計期間】

(単位：百万円)

	前第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日)
少数株主損益調整前四半期純利益	1,886	6,676
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	668	2,602
繰延ヘッジ損益	114	82
為替換算調整勘定	1,592	1,534
在外子会社の年金債務調整額	0	374
持分法適用会社に対する持分相当額	689	3,239
その他の包括利益合計	2,834	7,082
四半期包括利益	4,721	13,759
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	4,585	13,018
少数株主に係る四半期包括利益	135	740

【注記事項】

(連結の範囲又は持分法適用の範囲の変更)

当第3四半期連結累計期間 (自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31日)	
(1) 連結の範囲の重要な変更	第2四半期連結会計期間において、株式売却によりLEUCHTTURM BETEILIGUNGS - UND HOLDING GERMANY AGを連結の範囲から除外している。当第3四半期連結会計期間において、出資持分の譲渡により山東山孚日水有限公司を連結の範囲から除外している。
(2) 持分法適用の範囲の重要な変更	重要な変更はない。

(四半期連結貸借対照表関係)

1 偶発債務

連結子会社以外の会社の銀行からの借入に対して、保証を行っている。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日)
EUROPACIFICO ALIMENTOS DEL MAR S.L.	2,322百万円	2,106百万円
山東山孚日水有限公司		1,766 "
新潟魚市場物流(協)	601百万円	540 "
他1社	59 "	53 "
計	2,982百万円	4,466百万円

(注) 当第3四半期連結会計期間の保証債務4,466百万円のうち722百万円については、当社の保証に対して他者から再保証を受けている。

2 四半期連結会計期間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いる。

なお、当第3四半期連結会計期間末日が金融機関の休日であったため、次の四半期連結会計期間末日満期手形が、四半期連結会計期間末残高に含まれている。

	前連結会計年度 (平成25年3月31日)	当第3四半期連結会計期間 (平成25年12月31日)
受取手形	67百万円	86百万円
支払手形	1,159 "	1,717 "

(四半期連結損益計算書関係)

1 減損損失戻入益

前第3四半期連結累計期間(自 平成24年4月1日 至 平成24年12月31日)

該当事項なし。

当第3四半期連結累計期間(自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31日)

在外子会社における建物及び構築物、土地等について実施した減損損失の国際財務報告基準に基づく戻入益である。

(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に係る四半期連結キャッシュ・フロー計算書は作成していない。なお、第3四半期連結累計期間に係る減価償却費(のれんを除く無形固定資産に係る償却費を含む。)及びのれんの償却額は、次のとおりである。

	前第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日)
減価償却費	12,090百万円	12,061百万円
のれんの償却額	1,080 "	1,138 "

(株主資本等関係)

前第3四半期連結累計期間(自平成24年4月1日至平成24年12月31日)

1. 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日	配当の原資
平成24年5月15日 取締役会	普通株式	1,382	5円00銭	平成24年3月31日	平成24年6月11日	利益剰余金

2. 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項なし。

当第3四半期連結累計期間(自平成25年4月1日至平成25年12月31日)

1. 配当金支払額

該当事項なし。

2. 基準日が当第3四半期連結累計期間に属する配当のうち、配当の効力発生日が当第3四半期連結会計期間の末日後となるもの

該当事項なし。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前第3四半期連結累計期間(自平成24年4月1日至平成24年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント					その他 (注)1	合 計	調整額 (注)2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)3
	水産事業	食品事業	ファイン 事業	物流事業	計				
売上高									
外部顧客への売上高	172,986	200,200	20,804	10,151	404,142	18,417	422,559		422,559
セグメント間の内部売上高又は振替高	9,279	1,001	196	5,579	16,058	1,570	17,628	17,628	
計	182,266	201,202	21,001	15,730	420,200	19,987	440,188	17,628	422,559
セグメント利益	222	2,173	5,692	1,525	9,614	948	10,563	2,959	7,604

(注)1. 「その他」は、報告セグメントに含まれない船舶の建造・修繕やエンジニアリング等が対象となる。

2. セグメント利益の調整額 2,959百万円には、セグメント間取引消去65百万円及び各報告セグメントに配分していない全社費用 3,024百万円が含まれている。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費である。

3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っている。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

第3四半期連結累計期間において「水産事業」セグメントで売却予定の資産について帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に189百万円計上した。また、いずれの報告セグメントに配分されていない遊休資産について138百万円を減損損失に計上した。

(のれんの金額の重要な変動)

「水産事業」セグメントにおいて金子産業株式会社の株式を取得し連結子会社としている。これによる第3四半期連結累計期間におけるのれんの増加額は2,304百万円である。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項なし。

当第3四半期連結累計期間(自 平成25年4月1日 至 平成25年12月31日)

1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報

(単位:百万円)

	報告セグメント					その他 (注)1	合 計	調整額 (注)2	四半期連結 損益計算書 計上額 (注)3
	水産事業	食品事業	ファイン 事業	物流事業	計				
売上高									
外部顧客への売上高	186,077	212,495	21,565	10,630	430,769	17,926	448,695		448,695
セグメント間の内部売 上高又は振替高	7,909	925	205	5,332	14,374	1,472	15,846	15,846	
計	193,987	213,421	21,771	15,963	445,143	19,399	464,542	15,846	448,695
セグメント利益	4,186	2,435	5,856	1,339	13,818	814	14,632	2,956	11,676

(注)1. 「その他」は、報告セグメントに含まれない船舶の建造・修繕やエンジニアリング等が対象となる。

2. セグメント利益の調整額 2,956百万円には、セグメント間取引消去76百万円及び各報告セグメントに配分していない全社費用 3,032百万円が含まれている。全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない販売費及び一般管理費である。

3. セグメント利益は、四半期連結損益計算書の営業利益と調整を行っている。

2. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

当第3四半期連結累計期間において「食品事業」セグメントで閉鎖を予定している工場の資産について帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に195百万円計上した。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項なし。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項なし。

(1株当たり情報)

1株当たり四半期純利益金額及び算定上の基礎は、以下のとおりである。

項目	前第3四半期連結累計期間 (自平成24年4月1日 至平成24年12月31日)	当第3四半期連結累計期間 (自平成25年4月1日 至平成25年12月31日)
1株当たり四半期純利益金額	8円13銭	21円17銭
(算定上の基礎)		
四半期純利益金額(百万円)	2,244	5,849
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金額(百万円)	2,244	5,849
普通株式の期中平均株式数(株)	276,289,286	276,284,797

(注) 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、潜在株式がないため記載していない。

(重要な後発事象)

該当事項なし。

2【その他】

第99期(平成25年4月1日から平成26年3月31日)中間配当については、平成25年11月5日開催の取締役会において、これを行わない旨を決議した。

## 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26年2月12日

日本水産株式会社  
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	川	井	克	之
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	伊	藤	栄	司
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士	腰	原	茂	弘

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」に掲げられている日本水産株式会社の平成25年4月1日から平成26年3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25年10月1日から平成25年12月31日まで)及び第3四半期連結累計期間(平成25年4月1日から平成25年12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、四半期連結包括利益計算書及び注記について四半期レビューを行った。

#### 四半期連結財務諸表に対する経営者の責任

経営者の責任は、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四半期連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない四半期連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した四半期レビューに基づいて、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。

四半期レビューにおいては、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が実施される。四半期レビュー手続は、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実施される年度の財務諸表の監査に比べて限定された手続である。

当監査法人は、結論の表明の基礎となる証拠を入手したと判断している。

#### 監査人の結論

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、日本水産株式会社及び連結子会社の平成25年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する第3四半期連結累計期間の経営成績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。

#### 利害関係

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。