

## 平成 19 年 12 月期

## 中間決算短信

平成 19 年 8 月 14 日

上場会社名 株式会社アエリア

上場取引所 大証ヘラクレス

コード番号 3758

URL <http://www.aeria.jp>

代表者(役職名) 代表取締役社長 (氏名) 小林祐介

問合せ先責任者(役職名) 取締役管理本部長 (氏名) 須田仁之

TEL (03)3587 - 9574

半期報告書提出予定日 平成 19 年 9 月 27 日

(百万円未満切捨)

## 1. 平成 19 年 6 月中間期の連結業績(平成 19 年 1 月 1 日～平成 19 年 6 月 30 日)

## (1) 連結経営成績

( %表示は対前年中間期増減率 )

|             | 売上高         | 営業利益     | 経常利益        | 中間(当期)純利益 |
|-------------|-------------|----------|-------------|-----------|
|             | 百万円 %       | 百万円 %    | 百万円 %       | 百万円 %     |
| 19 年 6 月中間期 | 2,585 65.5  | 302 11.6 | 1,898 48.1  | 850 11.2  |
| 18 年 6 月中間期 | 1,562 108.4 | 270 6.7  | 1,282 407.5 | 764 409.5 |
| 18 年 12 月期  | 3,573 -     | 587 -    | 1,768 -     | 2,248 -   |

|             | 1 株当たり<br>中間(当期)純利益 | 潜在株式調整後<br>1 株当たり中間(当期)純利益 |
|-------------|---------------------|----------------------------|
|             | 円 銭                 | 円 銭                        |
| 19 年 6 月中間期 | 13,141 70           | 12,655 93                  |
| 18 年 6 月中間期 | 11,996 26           | 11,111 04                  |
| 18 年 12 月期  | 35,083 94           | 32,895 93                  |

(参考) 持分法投資損益 19 年 6 月中間期 61 百万円 18 年 6 月中間期 139 百万円 18 年 12 月期 167 百万円

## (2) 連結財政状態

|             | 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 6 月中間期 | 45,929 | 18,894 | 22.9   | 168,906 31 |
| 18 年 6 月中間期 | 10,164 | 9,171  | 87.0   | 137,945 39 |
| 18 年 12 月期  | 16,095 | 12,486 | 68.2   | 170,428 74 |

(参考) 自己資本 19 年 6 月中間期 10,526 百万円 18 年 6 月中間期 8,841 百万円 18 年 12 月期 10,984 百万円

## (3) 連結キャッシュ・フローの状況

|             | 営業活動による<br>キャッシュ・フロー | 投資活動による<br>キャッシュ・フロー | 財務活動による<br>キャッシュ・フロー | 現金及び現金同等物<br>期末残高 |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
|             | 百万円                  | 百万円                  | 百万円                  | 百万円               |
| 19 年 6 月中間期 | 111                  | 5,081                | 902                  | 10,424            |
| 18 年 6 月中間期 | 116                  | 3,347                | 231                  | 2,590             |
| 18 年 12 月期  | 12                   | 4,045                | 2,776                | 4,541             |

## 2. 配当の状況

|                | 1 株当たり配当金 |          |          |
|----------------|-----------|----------|----------|
| (基準日)          | 中間期末      | 期末       | 年間       |
|                | 円 銭       | 円 銭      | 円 銭      |
| 18 年 12 月期     | 0 00      | 1,000 00 | 1,000 00 |
| 19 年 12 月期     | -         |          | 1,000 00 |
| 19 年 12 月期(予想) |           | 1,000 00 |          |

## 3. 平成 19 年 12 月期の連結業績予想(平成 19 年 1 月 1 日～平成 19 年 12 月 31 日)

当社連結子会社である、大洗ホールディングス株式会社においては、業績予想を開示しない方針としており、当社グループの業績は、大洗ホールディングス株式会社の業績の影響を大きく受けるため、業績予想につきましては記載しておりません。

## 4. その他

(1) 期中における重要な子会社の異動 ( 連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動 )

新規 2 社 ( 社名 大洗ホールディングス株式会社、株式会社クレゾー )

除外 1 社 ( 社名 株式会社エム・ヴィ・ピー )

(注) 詳細は、9 ページ「企業集団の状況」をご覧ください。

(2) 中間連結財務諸表作成に係る会計処理の原則・手続、表示方法等の変更 ( 中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更に記載されるもの )

会計基準等の改正に伴う変更 有

以外の変更 無

(注) 詳細は 21 ページ、「中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更」をご覧ください。

(3) 発行済株式数

期末発行済株式数

(自己株式を含む) 19 年 6 月中間期 66,432 株 18 年 6 月中間期 64,092 株 18 年 12 月期 64,674 株

期末自己株式数 19 年 6 月中間期 4,111 株 18 年 6 月中間期 - 株 18 年 12 月期 223 株

(注) 1 株当たり中間 ( 当期 ) 純利益 ( 連結 ) の算定の基礎となる株式数については、41 ページ「1 株当たり情報」をご覧ください。

## (参考) 個別業績の概要

## 1. 平成 19 年 6 月中間期の個別業績 ( 平成 19 年 1 月 1 日 ~ 平成 19 年 6 月 30 日 )

## (1) 個別経営成績

( % 表示は対前年中間増減率 )

|             | 売 上 高 |      | 営業利益 |      | 経常利益  |      | 中間 ( 当期 ) 純利益 |       |
|-------------|-------|------|------|------|-------|------|---------------|-------|
|             | 百万円   | %    | 百万円  | %    | 百万円   | %    | 百万円           | %     |
| 19 年 6 月中間期 | 169   | 39.2 | 93   | -    | 1,414 | 63.1 | 841           | 121.9 |
| 18 年 6 月中間期 | 279   | 1.4  | 0    | 99.5 | 867   | -    | 379           | 843.0 |
| 18 年 12 月期  | 556   | -    | 19   | -    | 1,088 | -    | 1,401         | -     |

|             | 1 株当たり中間<br>( 当期 ) 純利益 |
|-------------|------------------------|
|             | 円 銭                    |
| 19 年 6 月中間期 | 13,006 28              |
| 18 年 6 月中間期 | 5,948 04               |
| 18 年 12 月期  | 21,870 10              |

## (2) 個別財政状態

|             | 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 6 月中間期 | 11,663 | 9,074 | 77.8   | 145,610 71 |
| 18 年 6 月中間期 | 8,534  | 8,099 | 94.9   | 126,370 74 |
| 18 年 12 月期  | 11,388 | 9,771 | 85.8   | 151,616 42 |

(参考) 自己資本 19 年 6 月中間期 9,074 百万円 18 年 6 月中間期 8,099 百万円  
19 年 12 月期 9,771 百万円

## (3) 平成 19 年 12 月期の業績予想 ( 平成 19 年 1 月 1 日 ~ 平成 19 年 12 月 31 日 )

通期の業績予想については、売上、経常利益ともに年間見通しに沿った進捗となっているため、平成 19 年 5 月 10 日に開示した平成 19 年 12 月期業績予想から現時点では変更ありません。

## 1. 経営成績

### (1) 経営成績に関する分析

当中間連結会計期間(平成19年1月1日～平成19年6月30日)におけるわが国経済は、原油価格の動向、原材料価格の上昇や為替変動リスク等の懸念材料を抱えながらも、好調な企業業績に支えられた緩やかな景気回復が続いております。

インターネット関連業界では、携帯電話等のモバイル端末の機能向上を背景にインターネットの利用が増え、インターネットのメディアとしての価値は益々増大しております。さらに、コンテンツサービスの多様化が市場規模を拡大しており、オンラインゲーム市場においても継続的な成長がみられました。

このような環境のもと、当社グループの当中間連結会計期間の業績につきましては、売上高2,585百万円(前年同期比65.5%増加)、営業利益302百万円(前年同期比11.6%増加)、経常利益1,898百万円(前年同期比48.1%増加)、中間純利益に関しましては、850百万円(前年同期比11.2%増加)となりました。

売上高増加の主な要因としましては、株式会社ゲームポットの売上が順調に推移したこと、また昨年子会社化した株式会社アクワイアの売上が寄与したことが挙げられます。

また、利益面につきましては、資本提携や純投資等、余資金の活用による利益向上に努めた結果、有価証券売却益や持分法による投資利益が大きく貢献いたしました。

事業別の営業概況は次のとおりであります。

#### エンターテインメント事業

オンラインゲーム事業につきましては、主力タイトルである『スカットゴルフ パンヤ』の顧客満足を向上させるべく、新コースの追加及びゲーム内での新アイテムの企画開発に注力いたしました。その他、既存の3タイトル(『MMORPG『君主 online』』、『スタイリッシュアクション MMORPG『CABAL ONLINE』』、『アクションストラテジーMMORPG『ファンタジーアース ゼロ』』)におきましては、新システムの導入や新アイテムを追加し、ゲームシステムの改善を随時行うなどサービスの更なる充実を図ってまいりました。また、当中間連結会計期間中に、オンラインレーシングゲーム『Level-R』のオープンベータテストサービスも開始いたしました。

また、米国及びカナダにおいてオンラインゲームの配信を行っている Aeria Games & Entertainment, Inc. が、平成19年2月より米国及びカナダにおいて MMORPG『Last Chaos』の正式サービスを開始し、売上を伸ばしました。

一方、コンソールゲーム事業につきましては、株式会社アクワイアが次世代ゲーム機の受託開発をおこなっており、売上に貢献いたしました。

以上の結果、当該事業の売上高は2,035百万円となりました。

#### メディア&ソリューション事業

ソリューション事業につきましては、既存顧客からのシステム改修や新規顧客からの開発案件を受託いたしました。研究開発本部を設置し、開発部門を新規サービスの立ち上げや技術研究開発中心の体制に移行させたことに伴い、売上は若干減少いたしました。一方で、データセンターサービスやSIサービスを行っている株式会社エアネットの業績が、売上及び利益に大きく貢献いたしました。

メディア事業につきましては、インターネットコム株式会社が運営するニュースサイト「japan.internet.com」において、顧客拡大や新たな広告サービスの開発に努め、売上利益ともに順調に推移いたしました。

以上の結果、当該事業の売上高は550百万円となりました。

### (当期の見通し)

当社グループを取り巻く事業環境は、インターネット及びモバイル業界並びに金融業界の技術革新やサービスの多様化が進み、新規参入企業がますます増加することが予測されます。

エンターテインメント事業におきましては、既存のオンラインゲームタイトルに加えて、複数の新規タイトルの正式サービス開始を予定しております。今後もコンテンツの強化及び多ジャンル化を積極的に進めることで、ユーザー数及び事業規模の拡大を実現し、競合他社に対する優位性を追求してまいります。

メディア&ソリューション事業におきましては、引き続き顧客の拡大を目標とすると共に、安定した取引先を獲得してまいります。また、新規メディアの立ち上げを積極的に行い、サービスの多様化を図ってまいります。

その他、事業拡大のための M&A や資本提携を含めた投資関連事業も積極的に展開し、引き続き当社グループを挙げて売上利益の向上を図ってまいります。

また、当社の連結子会社である大洗ホールディングス株式会社において業績予想を開示しない方

針としており、当社の業績は同社の業績の影響を大きく受けることとなるため、当社の連結業績予想につきましても開示を控えさせていただくこととしております。

今後につきましては、合理的な業績の予想が可能となった場合には、速やかにその開示をさせていただくものとし、四半期ごとの業績開示等の適時開示により便宜を図ってまいります。

## (2) 財政状態に関する分析

### 資産、負債及び純資産の状況

当中間連結会計期間における資産は、新たに連結子会社が増加したことにより、前連結会計年度に比べ、35,764 百万円増加し、45,929 百万円となりました。負債については、同じく連結子会社が増加したことに加え、長期借入金の増加等により、前連結会計年度に比べ 26,041 百万円増加し、27,035 百万円となりました。また、純資産につきましては、自己株式を取得したことに伴い減少したものの、利益剰余金が増加したこと、連結子会社が増加したこと等により、前連結会計年度に比べ 9,722 百万円増加し、18,894 百万円となりました。

### キャッシュ・フローの状況

当中間連結会計期間末における現金及び現金同等物（以下、「資金」という）は、10,424 百万円となりました。

当中間連結会計期間末における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動による資金の減少は 111 百万円となりました。これは、主に税金等調整前当期純利益 1,688 百万円を計上したものの、投資有価証券売却益が営業外収益として計上されていることや、法人税等の支払い 1,035 百万円が発生したことによるものであります。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動による資金の増加は 5,081 百万円となりました。これは、主に固定資産取得及び長期前払費用による支出があったものの、投資有価証券の売却による収入及び大洗ホールディングス株式会社などの新規連結子会社取得による資金の増加によるものであります。

#### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動による資金の増加は 902 百万円となりました。これは、主に自己株式の取得による支出があったものの、それを上回る長期借入れによる収入が発生したためであります。

当社グループのキャッシュ・フロー指標のトレンドは下記のとおりであります。

|                      | 平成 17 年<br>12 月期 |       | 平成 18 年<br>12 月期 |       | 平成 19 年<br>12 月期 |
|----------------------|------------------|-------|------------------|-------|------------------|
|                      | 中間               | 期末    | 中間               | 期末    | 中間               |
| 自己資本比率（％）            | 81.0             | 88.0  | 87.0             | 68.2  | 22.9             |
| 時価ベースの自己資本比率（％）      | 2,461.3          | 437.5 | 249.7            | 118.9 | 32.1             |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率（％） |                  | 31.4  | -                | -     | -                |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ（倍）  |                  | 359.5 | -                | -     | -                |

自己資本比率：自己資本 / 総資産

時価ベースの自己資本比率：株式時価総額 / 総資産

キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債 / キャッシュ・フロー

インタレスト・カバレッジ・レシオ：キャッシュ・フロー / 利払い

（注 1）いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。

（注 2）株式時価総額は自己株式を除く、発行済株式数をベースに計算しております。

（注 3）キャッシュ・フローは営業キャッシュ・フローを使用しております。

（注 4）有利子負債は連結貸借対照表上に計上されている負債のうち、利子を支払っている負債を対象としています。

（注 5）算出の結果数値がマイナスとなる場合には「 - 」で表記しています。

## (3) 利益配分に関する基本方針及び当期の配当

当社は、株主に対する利益還元を経営の重要課題の一つとして認識しており、企業体質の改善・強化と今後の積極的な事業展開に備えて内部留保の充実も重要課題としつつも、業績並びに将来の事業展開を勘案しながら、利益配当を継続的に実施していきたいと考えております。

内部留保金の使途につきましては、新規事業の展開や M&A を含めた資本提携及び業務提携を中心に、使用していく方針であります。

## (4) 事業等のリスク

当社グループの事業展開その他に関するリスク要因になる可能性があると考えられる主な項目を記載しております。当社グループと致しましては、必ずしも事業上のリスクとは考えていない事項についても、投資家の投資判断上、重要であると考えられる場合には、投資家に対する積極的な情報開示の観点から開示しております。なお、当社グループはこれらのリスク発生の可能性を認識した上で、発生の回避及び発生した場合の対応に努める方針であります。また、以下の記載は、当社グループの事業もしくは当社株式への投資に関するリスクを完全に網羅するものではありません。なお、将来に関する記載事項につきましては、当中間決算短信提出日現在において判断したものであります。

## 現在の事業環境に関するリスク

## a. インターネット市場について

当社グループが事業展開しているインターネット市場においては、ブロードバンドインフラの普及が継続的に続いており、安定的に成長していると思われます。このような傾向は今後も続くものと考えられますが、必ずしも予測通りに推移するとは限りません。外的な市場動向が、法規制の導入やその他予期せぬ要因により、変化が起きた場合は、当社グループの事業戦略及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

## b. モバイル市場について

当社グループが事業展開しているモバイル市場は、周辺環境の整備が進み、モバイルコンテンツに対する新たな需要が発生する一方で、当事業においては大きな参入障壁が無いことから新規参入が相次いでおり、今後も激しい競争下に置かれるものと予想されます。当社グループはコンテンツ配信サービスを拡大していく方針ですが、当社グループが魅力的なコンテンツを提供できずに利用者数が減少した場合は、当社グループの事業戦略及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

## c. オンラインゲーム市場について

オンラインゲーム市場規模は今後も拡大していくものと考えておりますが、市場規模拡大に伴い、当社グループと類似する事業を展開する事業者の事業拡大や新規参入の活発化も予想され、競争が激化する可能性があります。また、オンラインゲーム市場は未成熟であり、今後の市場動向について不透明な点は否めなく、当社グループが予測している通りに市場規模が推移しない可能性があります。当社グループが提供するサービスにおいて、事業展開が計画通りに進捗しなかった場合やオンラインゲーム市場に対する規制等が新たに制定された場合は、当社グループの事業戦略及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

## d. 受取手数料に係る特定の商品市場への依存について

商品先物市場の動向は、一般景気動向と密接な関連があるほか、国際情勢や農産物等の生産状況など複数の要因による影響を受けております。また、アメリカをはじめとする海外商品先物市場の動向、為替の動向からも影響を受けております。

当社グループにおいては、商品先物取引の受託業務に伴う受取手数料のうち、農産物市場、石油市場の占める割合は非常に大きく、商品先物市場の中でも特に農産物市場及び石油市場をとりまく諸要因により大きく影響を受ける場合があります。そのような場合は、当社グループの事業戦略及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

## 現在の事業内容に関するリスク

## a. 技術革新について

当社グループが展開しているモバイル及びインターネット関連の業界は、携帯電話やパソコンのハードウェアの高機能化に代表されるように技術革新のスピードが速く、それに伴うサービスモデルの変更や、新機能に対応したソフトウェア及びコンテンツを開発する必要があります。このような状況の中で、常に業界内で確固たる地位を維持するためには、研究開発費等の費用負担が多大に発生する可能性も否定できません。また競合先が開発したサービスにより、当社グループの提供するサービスが陳腐化し、当社グループの競争力低下を招く可能性があります。このような場合には、当社グループの事業戦略及び経営成績は影響を受ける可能性があります。

b.競合について

当社グループが展開しているインターネット及びモバイル関連業界並びに金融業界、いずれの分野も有力な競合会社が存在しております。

特にオンラインゲーム事業においては、市場が成長段階にあり、新規参入を含めた競合の激化が予想されます。当社グループは、2004年より当事業を開始し、この分野における経験やノウハウを蓄積してまいりました。この強みをもって、今後も事業を拡大していく方針であります。当社グループが魅力的なコンテンツを提供できずに利用者数が減少した場合は、当社グループの事業戦略及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

c.経営上の重要な契約

当社グループはエンターテインメント事業において、株式会社ゲームポット及び Aeria Games & Entertainment, Inc. がライセンス契約を開発会社とそれぞれ結んでおります。

これらの契約内容が不利な条件に変更された場合や、契約更新が行われなかった場合には、当事業の事業戦略及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

d.投資に係るリスクについて

当社グループでは、成長余力の高いアーリーステージベンチャー企業への投資及び余剰資金を有効活用することを目的とした有価証券の運用を積極的に行っております。

これらの投資は、各投資先企業と当社グループとの事業シナジー効果やキャピタルゲイン等を期待して実行しておりますが、投資が回収できなくなる可能性も考えられます。

投資先企業のうち公開企業につきましては、株価の動向により評価差益の減少・評価差損の増加・減損適用による評価損等が発生する可能性があります。また、投資先企業の業績によっては、当社保有投資有価証券の減損適用等により、当社グループの損益に多大な影響を与える可能性も考えられます。

また、未公開企業への投資は、不確定要素を多く含んでおり、技術革新、市場環境等の外部要因だけでなく、経営管理体制等の内部要因による影響も否定できず、当社グループの業績及び財政状態に影響を及ぼす可能性も考えられます。

e.商品先物取引固有のリスクについて

商品先物取引は、将来の一定時期における商品の受け渡しをその時点で定めた価格によって約し、時期到来後に商品の受け渡しを実行する、またはその時期までの間に反対売買（当初、買付けたものは転売、売付けていたものは買戻し）を行って、その時点で価格と約定時の価格との差額の授受によって決済する取引です。取引に参加するためには担保として証拠金を預託すればよく、対象とする商品の総代金を必要としないため、投資効率が低いと同時にハイリスクの取引となります。

当社グループでは、それぞれ自己売買業務、すなわち先物価格の値動き、先物価格と現物価格の価格差などに着目して自己の計算による商品先物取引を行っております。

グループ各社において自己売買取引に起因した損失が発生することにより、当社グループの業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

f.証券業務のリスクについて

証券業務につきましては、日本国内のみならず、世界各国の経済情勢、金利動向に大きく影響を受けており、これらの影響により株式市場の低迷などが起こった場合、取引が減少したり、自己の計算による取引の損失が発生するなどし、当社グループの業績及び財務状況に影響を及ぼす可能性があります。

g.個人情報の保護について

当社グループのウェブサイト上で一部サービスを利用するにあたり、氏名、住所、電話番号、メールアドレス等の個人情報の登録が必要となります。また、クライアント企業が独自に収集した個人情報をその個人情報提供者の了解の下で、一時的に保有することがあります。こうした情報は当社グループにおいて守秘義務があり、個人情報の取扱については、データへのアクセス制限を定める他、外部からの侵入防止措置等の対策を施しております。

しかし、このような対策にも拘わらず、外部からの不正アクセス等により当社グループの個人情報に社外に漏洩した場合には、損害賠償、社会的信用の失墜等により、当社グループの経営成績に重大な影響を及ぼす可能性があります。

## 会社組織のリスク

### a. 特定人物への依存について

当社グループにおいては、創業者である代表取締役会長嶋貴之及び代表取締役社長小林祐介の2名が、経営戦略の決定をはじめ、企画開発、資本政策、営業など、当社グループの事業推進において重要な役割を果たしております。当社グループにおいては、上記2名に過度に依存しない経営体制の構築を進めておりますが、何らかの理由により上記2名の業務遂行が困難になった場合、当社グループの事業戦略及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### b. 人材の確保及び獲得と育成について

当社グループの事業の拡大及び多様化に伴い、今後更なる成長を遂げるには、優秀な人材を確保及び獲得し、継続的な人材育成を行っていくことが不可欠な要素となっております。そのため、当社グループでは優秀な人材の採用ならびに社内教育活動の充実を図ってまいります。

しかしながら、今後退職者の増加や採用の不振等により優秀な人材が確保されない場合、また人材教育の効果が得られない場合は、当社グループの業績及び今後の事業展開に大きな影響を与える可能性があります。

### c. コンプライアンスの徹底について

当社グループが展開しているインターネット関連業界には様々な法的規制等があり、これらを企業として遵守することのみならず、各役職員に強いモラルが求められていると考えております。当社グループの役職員に対して社内規程で法令等の遵守を要請するとともに、継続的な啓蒙活動とチェックを実施することにより、その徹底を図っております。

しかしながら、万が一当社グループの役職員による不祥事等が発生した場合は当社グループの社会的評価が失墜し、当社グループの事業活動及び業績に重大な影響を及ぼす可能性があります。

## システムに関するリスク

### a. プログラム不良について

当社グループが開発したプログラムその他のソフトウェア又はハードウェアに不良箇所が発生した場合、これら製品を使用したサービスの中断・停止やコンテンツ及びユーザーデータの破損が生じる可能性があります。当社グループはこれら製品を納品する前に社内において入念なチェックを行っておりますが、このような事態が発生した場合、損害賠償や信用低下等によって、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### b. システムダウンについて

当社グループの事業の多くが、サーバー等のハードウェアを介してのサービス提供を行っております。これらが一時的なアクセス集中によるサーバー負担の増加、自然災害、事故、外部からの不正な侵入等の犯罪等により、システムダウンが生じる可能性があります。当社グループは外部からの進入を防ぐ為に24時間監視体制、システムの二重化等の対策を施しております。しかし、このような対策にも拘わらず、何らかの理由により重要なデータが消失または漏洩した場合、またはサービスが利用できなくなった場合、損害賠償や信用低下等によって、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を与える可能性があります。

## 当社グループの事業に係る法的規制等について

当社グループは、商品先物取引業に関して商品取引所法、商品投資販売業に関して商品投資に係る事業の規制に関する法律、証券業に関し証券取引法、並びにそれらの関係法令の適用を受けております。外国為替証拠金取引業に関しても、金融先物取引法及びその関係法令の適用を受けております。

商品取引所法は、商品取引所が開設する市場で取引を行うための要件として、当該商品取引所の会員であること、受託業務を行うには市場ごとの商品取引員として主務大臣の許可を要すること、委託者債権保全制度として分離保管制度などを定めております。また、市場の信頼性・利便性の向上を目的として、同法を改正する法律が施行され、分離保管制度の徹底、委託者保護基金制度の整備など委託者債権保全制度が拡充されたほか、商品先物取引に関するリスクについての説明責任、適合性原則の法定など勧誘規制が強化されております。

商品投資に係る事業の規制に関する法律は、商品投資販売業を営むには主務大臣の許可を要することのほか、行為規制等について定めております。

証券取引法は証券業に関し、証券会社の登録と業務の認可、主要株主の資格要件などを定めております。

また、不動産業においては、その売買・賃貸の代理、媒体等を行う為の宅地建物取引業務に基づく免許を取得しております。

これらの適用法令等に対する違反があった場合には、許可・登録の取消し、業務停止などの処分が行われることがあり、また法令等の改廃並びに新たな法令等の制定がなされた場合、当社グルー

プの事業戦略及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

#### 新株予約権行使による株式価値希薄化のリスク

当社は役員及び従業員、子会社役員に対して、新株予約権の付与を行っております。当社の第 1 回新株予約権については、平成 15 年 12 月 3 日開催の臨時株主総会で、第 2 回新株予約権については、平成 18 年 3 月 30 日開催の定時株主総会にて特別決議されております。今後、付与された新株予約権の行使が行われた場合、一株当たりの株式価値が希薄化する可能性があります。平成 19 年 6 月 30 日時点における新株予約権による潜在株式数は 1,668 株であり、発行済株式総数 66,432 株（自己株式 4,111 株を含む）の 2.5 %に相当します。なお、当該新株予約権の権利行使期間は第 1 回新株予約権が平成 18 年 1 月 1 日から平成 23 年 12 月 31 日であり、第 2 回新株予約権が平成 20 年 4 月 1 日から平成 23 年 3 月 31 日であります。

#### 知的財産権の確保について

当社グループの事業分野における第三者の特許等が新たに成立登録された場合、また当社グループが認識していない特許等が成立している場合、当該第三者から損害賠償又は使用差止等の請求を受ける可能性、並びに当該特許等に関する対価の支払い等が発生する可能性があります。このような場合、当社グループの財政状態及び経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

#### 訴訟等について

当社グループは、業務の遂行にあたりコンプライアンスの徹底及び特許等を含めた第三者の権利の尊重に努めておりますが、訴訟その他の法的手続等の対象となることがありえます。かかる法的手続等は多くの不確定要素により左右されるため、その結果を予測することが困難です。当社グループに対して訴訟が提起された場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

## 2. 企業集団の状況

## (1) 企業集団の概況

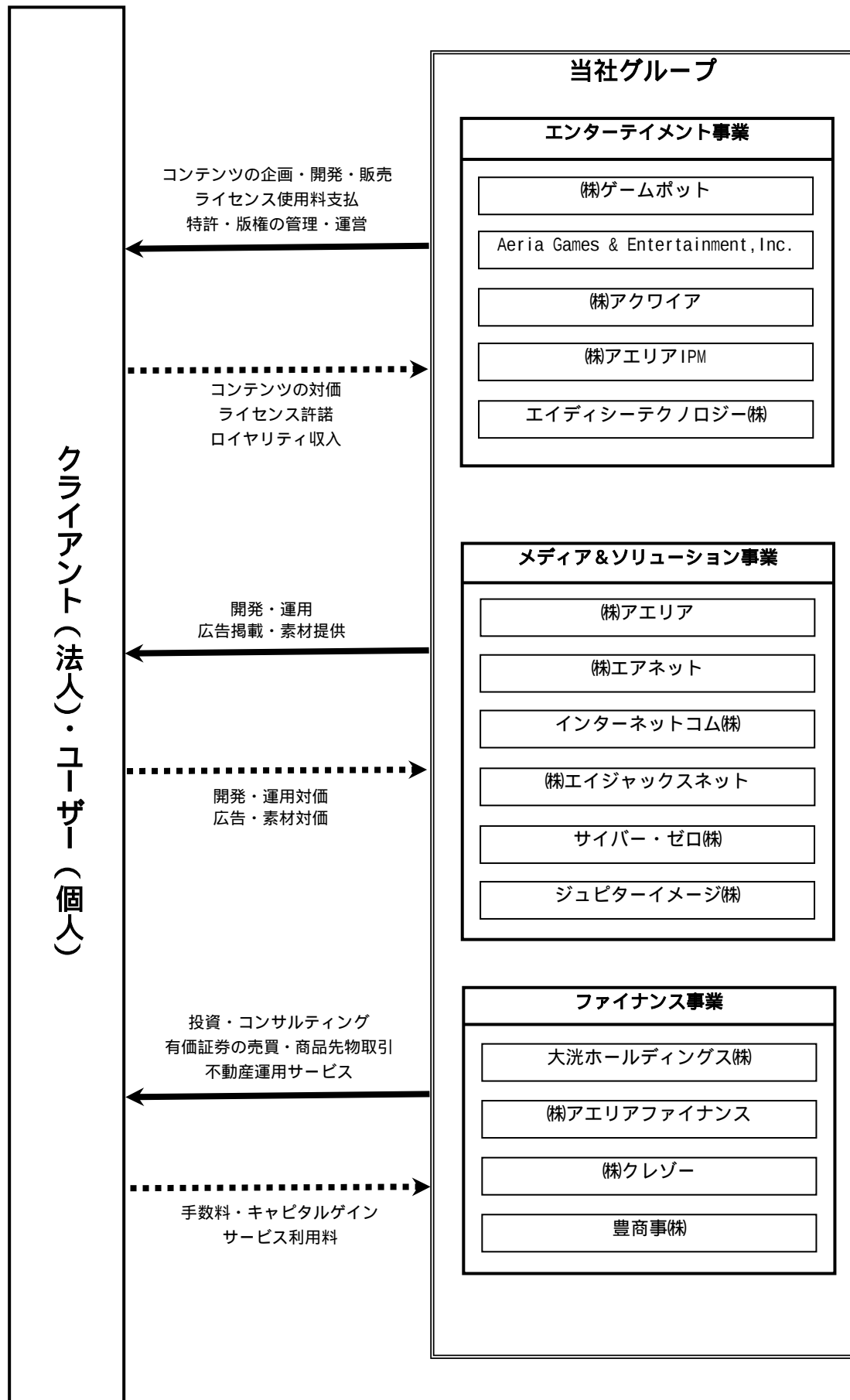
当社及び主な連結子会社、持分法適用関連会社の事業内容と当社との関係は以下のとおりです。

| 会社名                                        | 主な事業内容                                            | 出資比率   | 当社との関係        |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------|---------------|
| (株)アエリア                                    | システムソリューション事業<br>インターネットメディアの企画・開発・運営             | -      | -             |
| (株)ゲームポット (注) 1. 2                         | オンラインゲームコンテンツの企画・配信・運営<br>モバイルコンテンツの企画・開発・配信      | 43.8%  | 連結子会社         |
| (株)アエリア IPM                                | 著作権管理及びコンテンツファンドの組成・運用                            | 100.0% | 連結子会社         |
| (株)アクワイア                                   | ゲームソフトの企画・製作<br>モーションスタジオの貸出                      | 50.1%  | 連結子会社         |
| Aeria Games & Entertainment, Inc.<br>(注) 2 | 米国におけるオンラインゲームの企画・配信・運営                           | 40.0%  | 連結子会社         |
| インターネットコム(株)                               | IT 専門ニュースサイトの運営・配信                                | 49.8%  | 連結子会社         |
| (株)エイジャックスネット                              | 地域属性型コミュニティサービスの企画・運営                             | 80.0%  | 連結子会社         |
| (株)エアネット                                   | データセンターサービス事業<br>ASP サービス事業<br>SI サービス事業          | 100.0% | 連結子会社         |
| (株)アエリアファイナンス                              | 投資事業<br>コンサルティング事業                                | 100.0% | 連結子会社         |
| 大洗ホールディングス(株) (注) 1                        | 商品先物取引業及び証券業子会社の株式を所有することによる当該会社の事業活動の支援及び管理      | 41.7%  | 連結子会社         |
| (株)クレゾー                                    | レンタル収納スペース事業<br>不動産の管理・売買・仲介                      | 100.0% | 連結子会社         |
| ジュピターイメージ(株)                               | デジタル画像コンテンツ等の企画・制作・販売                             | 30.0%  | 持分法適用<br>関連会社 |
| エイディシーテクノロジー(株)                            | コンピューターソフトウェア開発<br>特許権の管理                         | 20.8%  | 持分法適用<br>関連会社 |
| サイバー・ゼロ(株)                                 | Web サイト企画・構築・コンサルティング<br>システム開発・導入・運用・管理・コンサルティング | 44.9%  | 持分法適用<br>関連会社 |
| 豊商事(株) (注) 1                               | 商品先物取引に於ける受託業務<br>自己売買業務<br>外国為替証拠金取引に於ける受託業務     | 20.1%  | 持分法適用<br>関連会社 |

(注) 1. 連結子会社のうち、(株)ゲームポットは札幌証券取引所アンビシャス、大洗ホールディングス(株)は大阪証券取引所市場第二部に上場しております。尚、持分法適用関連会社のうち、豊商事(株)はジャスダック証券取引所に上場しております。

2. (株)ゲームポット及び Aeria Games & Entertainment, Inc. については、当社からの直接出資の他、連結子会社又は緊密なものからの出資を受けており、それらの所有割合を含めると出資比率が 50% を超えるため、連結子会社としております。

( 2 ) 企業集団の事業系統図  
当社グループの事業系統図は以下のとおりです。



### 3. 経営方針

#### (1) 経営の基本方針

当社グループは、インターネット、モバイルなどのネットワーク社会において『空気』(Air)のような存在になることを経営理念としております。このような経営理念のもと、常にベンチャースピリットを持ち続け、新しい価値やビジネスモデルを創造していきます。

また、株主、従業員、取引先、パートナー企業、地域社会も含めたステークホルダーに対して社会的責任を果たすべく努めてまいります。

#### (2) 中長期的な経営戦略・目標とする経営指標

当社グループでは、サービスの多様化が激しいインターネット及びモバイル業界並びに金融業界において、競争企業に対する競争優位性を保持し、革新的かつ先端的なサービスの開発を行うことで、さらなる事業規模の拡大を目指しております。

今後、当社グループは、引き続き M&A を含めた資本提携、事業提携を展開しつつ、当社の保有する IT 技術、ノウハウを生かした新規事業の立ち上げ強化、さらにオンラインゲームにおいて獲得した登録会員を基盤にしたビジネスの展開を図ってまいります。

中長期的には、オンラインゲームを中心としたコンテンツビジネスの拡大(国内及び海外)、インターネットビジネスとリアルビジネスの融合、インターネット、モバイル、コンソールゲーム機を連動させたマルチプラットフォーム展開を推進してまいりたいと考えております。

#### (3) 対処すべき課題

目まぐるしい変化を遂げるインターネット及びモバイル業界並びに金融業界において、当社グループが継続的な成長を維持し、事業規模を拡大していくために、以下の課題に積極的に取り組んでまいります。

##### オンラインゲームタイトルラインナップの拡充

オンラインゲームの市場は急成長を続けており、当該市場に新規参入する企業も増加しております。当社グループが新規参入企業に対して優位性を保ち、オンラインゲームのトップパブリッシャーとしての地位を確立するためには、ユーザー嗜好を把握したコンテンツを今後も積極的に獲得していくことが必要だと考えております。

##### 当社グループ内における連携強化

当社グループの連結業績を成長させるためには、各企業が自立した経営に従事しつつ、当社並びに関連会社間において、積極的に事業シナジーを創造していくべきと考えております。そのためには、当社グループ内での企業理念や事業ベクトルの共有が必要と考えております。

##### 新規事業、資本提携、業務提携の推進

当社グループが継続的・安定的に成長を実現していくために、新規事業の展開とともに、様々な企業との資本・業務提携を進めたいと考えております。そのためには、新規事業の立ち上げや業務提携を推進できる企画力及び人材、組織体制が必要と考えております。

##### 金融業務における有機的シナジー効果

当社グループのファイナンス事業を成長させるためには、新たな金融サービスの提供やグループ内でのシステム増強などにより、収益力の強化並びに業務効率化を図る必要があると考えております。

## 4 . 中間連結財務諸表

## (1) 中間連結貸借対照表

|                  |          | 前中間連結会計期間末<br>(平成18年6月30日) |            |            | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年6月30日) |            |            | 対前<br>中間期比 | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年12月31日) |            |            |
|------------------|----------|----------------------------|------------|------------|----------------------------|------------|------------|------------|----------------------------------------|------------|------------|
| 区分               | 注記<br>番号 | 金額(千円)                     |            | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                     |            | 構成比<br>(%) | 増減<br>(千円) | 金額(千円)                                 |            | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)           |          |                            |            |            |                            |            |            |            |                                        |            |            |
| 流動資産             |          |                            |            |            |                            |            |            |            |                                        |            |            |
| 1. 現金及び預金        | 2        |                            | 2,570,278  |            |                            | 11,102,878 |            |            |                                        | 4,510,209  |            |
| 2. 受取手形及び売掛金     |          |                            | 502,063    |            |                            | 676,089    |            |            |                                        | 809,013    |            |
| 3. 有価証券          |          |                            | 20,031     |            |                            | 1,223,193  |            |            |                                        | 50,907     |            |
| 4. たな卸資産         |          |                            | 9,940      |            |                            | 33,475     |            |            |                                        | 30,144     |            |
| 5. 営業投資有価証券      |          | 64,882                     |            |            | 136,012                    |            |            |            | 106,012                                |            |            |
| 投資損失引当金          |          | -                          | 64,882     |            | 15,000                     | 121,012    |            |            | -                                      | 106,012    |            |
| 6. 預託金           | 2        |                            | -          |            |                            | 6,239,383  |            |            |                                        | -          |            |
| 7. 委託者未収金        |          |                            | -          |            |                            | 40,684     |            |            |                                        | -          |            |
| 8. トレーディング商品     |          |                            | -          |            |                            | 2,001      |            |            |                                        | -          |            |
| 9. 保管有価証券        | 2        |                            | -          |            |                            | 158,793    |            |            |                                        | -          |            |
| 10. 差入保証金        |          |                            | -          |            |                            | 1,552,700  |            |            |                                        | -          |            |
| 11. 信用取引資産       |          |                            |            |            |                            |            |            |            |                                        |            |            |
| 信用取引貸付金          |          | -                          |            |            | 10,386,754                 |            |            |            | -                                      |            |            |
| 信用取引借証券<br>担保金   |          | -                          | -          |            | 130,662                    | 10,517,416 |            |            | -                                      | -          |            |
| 12. 委託者先物取引差金    |          |                            | -          |            |                            | 517,884    |            |            |                                        | -          |            |
| 13. 繰延税金資産       |          |                            | 47,476     |            |                            | 106,811    |            |            |                                        | 84,555     |            |
| 14. その他          |          |                            | 253,998    |            |                            | 776,314    |            |            |                                        | 123,788    |            |
| 貸倒引当金            |          |                            | 10,936     |            |                            | 29,639     |            |            |                                        | 2,825      |            |
| 流動資産合計           |          |                            | 3,457,734  | 34.0       |                            | 33,038,998 | 71.9       | 29,581,264 |                                        | 5,711,806  | 35.5       |
| 固定資産             |          |                            |            |            |                            |            |            |            |                                        |            |            |
| 1. 有形固定資産        | 1、<br>2  |                            | 90,313     |            |                            | 1,460,936  |            | 1,370,623  |                                        | 192,909    |            |
| 2. 無形固定資産        |          |                            |            |            |                            |            |            |            |                                        |            |            |
| (1) ソフトウェア       |          | 317,875                    |            |            | 924,678                    |            |            |            | 941,678                                |            |            |
| (2) 連結調整勘定       |          | 172,846                    |            |            | -                          |            |            |            | -                                      |            |            |
| (3) その他          |          | 548                        | 491,270    |            | 410,902                    | 1,335,580  |            | 844,310    | 402,155                                | 1,343,833  |            |
| 3. 投資その他の資産      |          |                            |            |            |                            |            |            |            |                                        |            |            |
| (1) 投資有価証券       | 2        | 4,049,420                  |            |            | 5,319,620                  |            |            |            | 6,078,742                              |            |            |
| (2) 関係会社株式       |          | 1,879,392                  |            |            | 2,406,688                  |            |            |            | 2,413,693                              |            |            |
| (3) 出資金<br>及び加入金 |          | -                          |            |            | 733,020                    |            |            |            | -                                      |            |            |
| (4) 繰延税金資産       |          | 110,409                    |            |            | 43,042                     |            |            |            | 15,205                                 |            |            |
| (5) その他          |          | 88,630                     |            |            | 1,657,579                  |            |            |            | 350,935                                |            |            |
| 貸倒引当金            |          | 2,518                      | 6,125,335  |            | 66,031                     | 10,093,920 |            | 3,968,584  | 11,317                                 | 8,847,259  |            |
| 固定資産合計           |          |                            | 6,706,918  | 66.0       |                            | 12,890,437 | 28.1       | 6,183,518  |                                        | 10,384,001 | 64.5       |
| 資産合計             |          |                            | 10,164,652 | 100.0      |                            | 45,929,435 | 100.0      | 35,764,782 |                                        | 16,095,808 | 100.0      |
|                  |          |                            |            |            |                            |            |            |            |                                        |            |            |

|                    |          | 前中間連結会計期間末<br>（平成18年6月30日） |           |            | 当中間連結会計期間末<br>（平成19年6月30日） |            |            | 対前<br>中間期比 | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>（平成18年12月31日） |           |            |
|--------------------|----------|----------------------------|-----------|------------|----------------------------|------------|------------|------------|----------------------------------------|-----------|------------|
| 区分                 | 注記<br>番号 | 金額（千円）                     |           | 構成比<br>（％） | 金額（千円）                     |            | 構成比<br>（％） | 増減<br>（千円） | 金額（千円）                                 |           | 構成比<br>（％） |
| （負債の部）             |          |                            |           |            |                            |            |            |            |                                        |           |            |
| 流動負債               |          |                            |           |            |                            |            |            |            |                                        |           |            |
| １．買掛金              | 2        |                            | 174,090   | 9.3        |                            | 126,586    | 46.7       |            |                                        | 103,993   | 11.7       |
| ２．短期借入金            |          | -                          | 1,468,223 |            | 207,915                    |            |            |            |                                        |           |            |
| ３．1年内返済予定<br>長期借入金 |          | -                          | 352,516   |            | -                          |            |            |            |                                        |           |            |
| ４．1年内償還予定社債        |          | 16,000                     | 3,000     |            | 16,000                     |            |            |            |                                        |           |            |
| ５．未払法人税等           | 492,925  | 873,488                    | 1,050,590 |            |                            |            |            |            |                                        |           |            |
| ６．賞与引当金            | 2,480    | 162,891                    | 1,298     |            |                            |            |            |            |                                        |           |            |
| ７．預り証拠金            | -        | 2,036,624                  | -         |            |                            |            |            |            |                                        |           |            |
| ８．預り証拠金代用<br>有価証券  | -        | 158,793                    | -         |            |                            |            |            |            |                                        |           |            |
| ９．外国為替証拠金          | -        | 636,703                    | -         |            |                            |            |            |            |                                        |           |            |
| 10．信用取引負債          |          |                            |           |            |                            |            |            |            |                                        |           |            |
| 信用取引借入金            | 2        | -                          | 7,417,296 |            | -                          |            |            |            |                                        |           |            |
| 信用取引貸証券<br>受入金     |          | -                          | 293,526   |            | 7,710,823                  | -          |            | -          |                                        |           |            |
| 11．預り金             |          |                            | -         |            |                            | 5,162,325  |            |            |                                        | -         |            |
| 12．受入保証金           |          |                            | -         |            |                            | 1,291,675  |            |            |                                        | -         |            |
| 13．商品取引事故損失<br>引当金 |          |                            | -         |            | 671,903                    |            |            | -          |                                        |           |            |
| 14．その他             |          |                            | 259,977   |            | 786,067                    |            |            | 513,788    |                                        |           |            |
| 流動負債合計             |          |                            | 945,073   |            | 21,441,622                 | 46.7       | 20,496,548 |            | 1,893,585                              |           |            |
| 固定負債               |          |                            |           |            |                            |            |            |            |                                        |           |            |
| １．社債               |          |                            | 48,000    | 0.5        |                            | 1,100,000  | 11.5       |            | 1,140,000                              | 10.7      |            |
| ２．長期借入金            |          | -                          | 1,384,260 |            | 50,012                     |            |            |            |                                        |           |            |
| ３．繰延税金負債           |          | -                          | 382,720   |            | 517,781                    |            |            |            |                                        |           |            |
| ４．退職給付引当金          |          | -                          | 472,450   |            | -                          |            |            |            |                                        |           |            |
| ５．役員退職慰労引当金        |          | -                          | 163,743   |            | -                          |            |            |            |                                        |           |            |
| ６．負ののれん            |          | -                          | 1,684,747 |            | -                          |            |            |            |                                        |           |            |
| ７．その他              |          | -                          | 101,969   |            | 8,011                      |            |            |            |                                        |           |            |
| 固定負債合計             |          |                            | 48,000    |            | 5,289,892                  |            | 5,241,892  | 1,715,804  |                                        |           |            |
| 特別法上の準備金           |          |                            |           |            |                            |            |            |            |                                        |           |            |
| １．商品取引責任準備金        | 3        |                            | -         | -          |                            | 152,656    | 0.7        |            | -                                      | -         |            |
| ２．証券取引責任準備金        | 3        |                            | -         |            | 150,883                    |            |            | -          |                                        |           |            |
| 特別法上の準備金計          |          |                            | -         |            | 303,539                    |            |            | 303,539    | -                                      |           |            |
| 負債合計               |          |                            | 993,073   | 9.8        |                            | 27,035,054 | 58.9       | 26,041,980 |                                        | 3,609,389 | 22.4       |

|                     |          | 前中間連結会計期間末<br>(平成18年6月30日) |       | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年6月30日) |            | 対前<br>中間期比 | 前連結会計年度の<br>要約連結貸借対照表<br>(平成18年12月31日) |            |
|---------------------|----------|----------------------------|-------|----------------------------|------------|------------|----------------------------------------|------------|
| 区分                  | 注記<br>番号 | 金額 (千円)                    |       | 構成比<br>(%)                 | 金額 (千円)    |            | 構成比<br>(%)                             | 増減<br>(千円) |
| (純資産の部)             |          |                            |       |                            |            |            |                                        |            |
| 株主資本                |          |                            |       |                            |            |            |                                        |            |
| 1. 資本金              |          | 223,122                    | 2.2   |                            | 231,312    | 0.5        | 8,190                                  | 225,159    |
| 2. 資本剰余金            |          | 7,439,981                  | 73.2  |                            | 7,448,171  | 16.2       | 8,190                                  | 7,442,018  |
| 3. 利益剰余金            |          | 1,189,179                  | 11.7  |                            | 3,458,556  | 7.5        | 2,269,377                              | 2,672,891  |
| 4. 自己株式             |          | -                          | -     |                            | 985,938    | 2.1        | 985,938                                | 68,428     |
| 株主資本合計              |          | 8,852,282                  | 87.1  |                            | 10,152,102 | 22.1       | 1,299,819                              | 10,271,641 |
| 評価・換算差額等            |          |                            |       |                            |            |            |                                        |            |
| 1. その他有価証券<br>評価差額金 |          | 11,086                     | 0.1   |                            | 372,879    | 0.8        | 383,965                                | 712,293    |
| 2. 為替換算調整勘定         |          | -                          | -     |                            | 1,428      | 0.0        | 1,428                                  | 368        |
| 評価・換算差額等<br>合計      |          | 11,086                     | 0.1   |                            | 374,308    | 0.8        | 385,394                                | 712,661    |
| 新株予約権               |          | 10,042                     | 0.1   |                            | 10,400     | 0.0        | 357                                    | 7,667      |
| 少数株主持分              |          | 320,340                    | 3.1   |                            | 8,357,571  | 18.2       | 8,037,230                              | 1,494,448  |
| 純資産合計               |          | 9,171,579                  | 90.2  |                            | 18,894,381 | 41.1       | 9,722,802                              | 12,486,418 |
| 負債純資産合計             |          | 10,164,652                 | 100.0 |                            | 45,929,435 | 100.0      | 35,764,782                             | 16,095,808 |

(2)中間連結損益計算書

|                        |          | 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 ) |           |              | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日 ) |           |              | 対前<br>中間期比   | 前連結会計年度の<br>要約連結損益計算書<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 ) |           |              |
|------------------------|----------|------------------------------------------------|-----------|--------------|------------------------------------------------|-----------|--------------|--------------|-------------------------------------------------------------|-----------|--------------|
| 区分                     | 注記<br>番号 | 金額 ( 千円 )                                      |           | 百分比<br>( % ) | 金額 ( 千円 )                                      |           | 百分比<br>( % ) | 増減<br>( 千円 ) | 金額 ( 千円 )                                                   |           | 百分比<br>( % ) |
| 売上高                    | 1        |                                                | 1,562,136 | 100.0        |                                                | 2,585,665 | 100.0        | 1,023,528    |                                                             | 3,573,010 | 100.0        |
| 売上原価                   |          |                                                | 820,491   | 52.5         |                                                | 1,466,343 | 56.7         | 645,852      |                                                             | 1,846,781 | 51.7         |
| 売上総利益                  |          |                                                | 741,645   | 47.5         |                                                | 1,119,321 | 43.3         | 377,676      |                                                             | 1,726,229 | 48.3         |
| 販売費及び一般管理費             |          |                                                | 470,841   | 30.2         |                                                | 817,071   | 31.6         | 346,229      |                                                             | 1,138,420 | 31.9         |
| 営業利益                   |          |                                                | 270,803   | 17.3         |                                                | 302,249   | 11.7         | 31,446       |                                                             | 587,809   | 16.5         |
| 営業外収益                  |          |                                                |           |              |                                                |           |              |              |                                                             |           |              |
| １．受取利息                 |          | 2,403                                          |           |              | 9,528                                          |           |              |              | 3,292                                                       |           |              |
| ２．受取配当金                |          | -                                              |           |              | 14,100                                         |           |              |              | 20,237                                                      |           |              |
| ３．持分法による<br>投資利益       |          | 139,005                                        |           |              | 61,065                                         |           |              |              | 167,898                                                     |           |              |
| ４．投資有価証券<br>売却益        |          | 893,660                                        |           |              | 1,552,587                                      |           |              |              | 1,016,175                                                   |           |              |
| ５．その他                  |          | 2,943                                          | 1,038,011 | 66.5         | 4,365                                          | 1,641,647 | 63.5         | 603,635      | 10,639                                                      | 1,218,244 | 34.1         |
| 営業外費用                  |          |                                                |           |              |                                                |           |              |              |                                                             |           |              |
| １．支払利息                 |          | 278                                            |           |              | 12,299                                         |           |              |              | 3,086                                                       |           |              |
| ２．新株発行費                |          | 2,646                                          |           |              | -                                              |           |              |              | -                                                           |           |              |
| ３．株式交付費                |          | -                                              |           |              | -                                              |           |              |              | 7,685                                                       |           |              |
| ４．為替差損                 |          | 21,457                                         |           |              | 11,137                                         |           |              |              | 16,281                                                      |           |              |
| ５．無形固定資産<br>除却損        |          | -                                              |           |              | 9,175                                          |           |              |              | -                                                           |           |              |
| ６．その他                  |          | 2,221                                          | 26,603    | 1.7          | 12,334                                         | 44,947    | 1.8          | 18,344       | 10,240                                                      | 37,294    | 1.0          |
| 経常利益                   |          |                                                | 1,282,211 | 82.1         |                                                | 1,898,949 | 73.4         | 616,738      |                                                             | 1,768,759 | 49.5         |
| 特別利益                   |          |                                                |           |              |                                                |           |              |              |                                                             |           |              |
| １．持分変動利益               |          | 157,699                                        |           |              | 16,843                                         |           |              |              | 914,748                                                     |           |              |
| ２．子会社株式<br>売却益         |          | -                                              |           |              | -                                              |           |              |              | 993,798                                                     |           |              |
| ３．その他                  |          | 1,742                                          | 159,442   | 10.2         | 1,440                                          | 18,283    | 0.7          | 141,159      | 1,196                                                       | 1,909,742 | 53.4         |
| 特別損失                   |          |                                                |           |              |                                                |           |              |              |                                                             |           |              |
| １．投資有価証券<br>評価損        |          | 252,047                                        |           |              | 152,614                                        |           |              |              | 104,300                                                     |           |              |
| ２．子会社株式<br>売却損         |          | -                                              |           |              | 60,685                                         |           |              |              | -                                                           |           |              |
| ３．その他                  |          | 6,520                                          | 258,568   | 16.6         | 15,012                                         | 228,312   | 8.8          | 30,255       | 15,998                                                      | 120,298   | 3.4          |
| 税金等調整前中間<br>( 当期 ) 純利益 |          |                                                | 1,183,086 | 75.7         |                                                | 1,688,920 | 65.3         | 505,834      |                                                             | 3,558,203 | 99.6         |
| 法人税、住民税<br>及び事業税       |          | 477,308                                        |           |              | 773,281                                        |           |              |              | 1,262,648                                                   |           |              |
| 法人税等調整額                |          | 100,390                                        | 376,918   | 24.1         | 57,736                                         | 715,544   | 27.7         | 338,626      | 50,670                                                      | 1,211,978 | 33.9         |
| 少数株主利益                 |          |                                                | 41,175    | 2.6          |                                                | 123,075   | 4.8          | 81,900       |                                                             | 97,519    | 2.7          |
| 中間 ( 当期 ) 純利益          |          |                                                | 764,992   | 49.0         |                                                | 850,300   | 32.9         | 85,307       |                                                             | 2,248,705 | 62.9         |

(3)中間連結株主資本等変動計算書

前中間連結会計期間（自平成 18 年 1 月 1 日 至平成 18 年 6 月 30 日）

|                                 | 株主資本    |           |           |            | 評価・換算<br>差額等         | 新株予約権  | 少数株主<br>持分 | 純資産合計     |
|---------------------------------|---------|-----------|-----------|------------|----------------------|--------|------------|-----------|
|                                 | 資本金     | 資本剰余金     | 利益剰余金     | 株主資本<br>合計 | その他<br>有価証券<br>評価差額金 |        |            |           |
| 平成17年12月31日 残高（千円）              | 218,250 | 7,435,109 | 445,086   | 8,098,445  | 60,230               | 10,170 | 165,783    | 8,334,629 |
| 中間連結会計期間中の変動額                   |         |           |           |            |                      |        |            |           |
| 新株の発行                           | 4,872   | 4,872     | -         | 9,744      | -                    | -      | -          | 9,744     |
| 剰余金の配当                          | -       | -         | 20,900    | 20,900     | -                    | -      | -          | 20,900    |
| 中間純利益                           | -       | -         | 764,992   | 764,992    | -                    | -      | -          | 764,992   |
| 株主資本以外の項目の中間連結<br>会計期間中の変動額（純額） | -       | -         | -         | -          | 71,316               | 127    | 154,557    | 83,112    |
| 中間連結会計期間中の変動額合計<br>（千円）         | 4,872   | 4,872     | 744,092   | 753,836    | 71,316               | 127    | 154,557    | 836,949   |
| 平成18年6月30日 残高（千円）               | 223,122 | 7,439,981 | 1,189,179 | 8,852,282  | 11,086               | 10,042 | 320,340    | 9,171,579 |

当中間連結会計期間（自平成 19 年 1 月 1 日 至平成 19 年 6 月 30 日）

|                             | 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     |
| 平成18年12月31日 残高（千円）          | 225,159 | 7,442,018 | 2,672,891 | 68,428  | 10,271,641 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |         |           |           |         |            |
| 新株の発行                       | 6,153   | 6,153     | -         | -       | 12,306     |
| 剰余金の配当                      | -       | -         | 64,451    | -       | 64,451     |
| 連結子会社増加に伴う減少                | -       | -         | 184       | -       | 184        |
| 中間純利益                       | -       | -         | 850,300   | -       | 850,300    |
| 自己株式の取得                     | -       | -         | -         | 917,510 | 917,510    |
| 株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額（純額） | -       | -         | -         | -       | -          |
| 中間連結会計期間中の変動額合計（千円）         | 6,153   | 6,153     | 785,664   | 917,510 | 119,539    |
| 平成19年6月30日 残高（千円）           | 231,312 | 7,448,171 | 3,458,556 | 985,938 | 10,152,102 |

|                             | 評価・換算<br>差額等         |              |                | 新株予約権  | 少数株主<br>持分 | 純資産合計      |
|-----------------------------|----------------------|--------------|----------------|--------|------------|------------|
|                             | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |            |            |
| 平成18年12月31日 残高（千円）          | 712,293              | 368          | 712,661        | 7,667  | 1,494,448  | 12,486,418 |
| 中間連結会計期間中の変動額               |                      |              |                |        |            |            |
| 新株の発行                       | -                    | -            | -              | -      | -          | 12,306     |
| 剰余金の配当                      | -                    | -            | -              | -      | -          | 64,451     |
| 連結子会社増加に伴う減少                | -                    | -            | -              | -      | -          | 184        |
| 中間純利益                       | -                    | -            | -              | -      | -          | 850,300    |
| 自己株式の取得                     | -                    | -            | -              | -      | -          | 917,510    |
| 株主資本以外の項目の中間連結会計期間中の変動額（純額） | 339,414              | 1,060        | 338,353        | 2,732  | 6,863,123  | 6,527,502  |
| 中間連結会計期間中の変動額合計（千円）         | 339,414              | 1,060        | 338,353        | 2,732  | 6,863,123  | 6,407,963  |
| 平成19年6月30日 残高（千円）           | 372,879              | 1,428        | 374,308        | 10,400 | 8,357,571  | 18,894,381 |

## 前連結会計年度の連結株主資本等変動計算書（自平成 18 年 1 月 1 日 至平成 18 年 12 月 31 日）

|                               | 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     |
| 平成17年12月31日 残高（千円）            | 218,250 | 7,435,109 | 445,086   | -      | 8,098,445  |
| 連結会計年度中の変動額                   |         |           |           |        |            |
| 新株の発行                         | 6,909   | 6,909     | -         | -      | 13,818     |
| 剰余金の配当                        | -       | -         | 20,900    | -      | 20,900     |
| 当期純利益                         | -       | -         | 2,248,705 | -      | 2,248,705  |
| 自己株式の取得                       | -       | -         | -         | 68,428 | 68,428     |
| 株主資本以外の項目の<br>連結会計年度中の変動額（純額） | -       | -         | -         | -      | -          |
| 連結会計年度中の変動額合計（千円）             | 6,909   | 6,909     | 2,227,805 | 68,428 | 2,173,195  |
| 平成18年12月31日残高（千円）             | 225,159 | 7,442,018 | 2,672,891 | 68,428 | 10,271,641 |

|                               | 評価・換算<br>差額等         |              |                | 新株予約権  | 少数株主<br>持分 | 純資産合計      |
|-------------------------------|----------------------|--------------|----------------|--------|------------|------------|
|                               | その他<br>有価証券<br>評価差額金 | 為替換算<br>調整勘定 | 評価・換算<br>差額等合計 |        |            |            |
| 平成17年12月31日 残高（千円）            | 60,230               | -            | 60,230         | 10,170 | 165,783    | 8,334,629  |
| 連結会計年度中の変動額                   |                      |              |                |        |            |            |
| 新株の発行                         | -                    | -            | -              | -      | -          | 13,818     |
| 剰余金の配当                        | -                    | -            | -              | -      | -          | 20,900     |
| 当期純利益                         | -                    | -            | -              | -      | -          | 2,248,705  |
| 自己株式の取得                       | -                    | -            | -              | -      | -          | 68,428     |
| 株主資本以外の項目の<br>連結会計年度中の変動額（純額） | 652,063              | 368          | 652,431        | 2,502  | 1,328,664  | 1,978,593  |
| 連結会計年度中の変動額合計（千円）             | 652,063              | 368          | 652,431        | 2,502  | 1,328,664  | 4,151,788  |
| 平成18年12月31日残高（千円）             | 712,293              | 368          | 712,661        | 7,667  | 1,494,448  | 12,486,418 |

(4)中間連結キャッシュ・フロー計算書

|                   |          | 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日) | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日) | 対前<br>中間期比 | 前連結会計年度の要約連結<br>キャッシュ・フロー計算書<br>(自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日) |
|-------------------|----------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------|
| 区分                | 注記<br>番号 | 金額 (千円)                                      | 金額 (千円)                                      | 増減<br>(千円) | 金額 (千円)                                                          |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー  |          |                                              |                                              |            |                                                                  |
| 税金等調整前中間 (当期) 純利益 |          | 1,183,086                                    | 1,688,920                                    | 505,834    | 3,558,203                                                        |
| 減価償却費             |          | 55,891                                       | 195,929                                      | 140,038    | 147,387                                                          |
| 長期前払費用償却          |          | -                                            | 368,486                                      | 368,486    | 161,182                                                          |
| 連結調整勘定償却額         |          | 20,598                                       | -                                            | 20,598     | -                                                                |
| のれん償却額            |          | -                                            | 13,975                                       | 13,975     | 40,934                                                           |
| 持分法による投資損益        |          | 139,005                                      | 61,065                                       | 77,939     | 167,898                                                          |
| 貸倒引当金の増減額         |          | 7,534                                        | 18,894                                       | 11,360     | 8,221                                                            |
| 受取利息及び受取配当金       |          | 2,403                                        | 23,628                                       | 21,225     | 23,530                                                           |
| 支払利息              |          | 278                                          | 12,299                                       | 12,020     | 3,086                                                            |
| 持分変動利益            |          | 157,699                                      | 16,843                                       | 140,856    | 914,748                                                          |
| 固定資産除却損           |          | 933                                          | 9,175                                        | 8,242      | 3,396                                                            |
| 投資有価証券売却益         |          | 893,660                                      | 1,552,587                                    | 658,927    | 1,016,175                                                        |
| 投資有価証券評価損         |          | 252,047                                      | 153,842                                      | 98,205     | 104,300                                                          |
| 子会社株式売却益          |          | -                                            | -                                            | -          | 993,798                                                          |
| 子会社株式売却損          |          | -                                            | 60,685                                       | 60,685     | -                                                                |
| 売上債権の増減額          |          | 41,742                                       | 72,310                                       | 30,567     | 189,035                                                          |
| たな卸資産の増減額         |          | 7,298                                        | 3,741                                        | 3,556      | 15                                                               |
| 営業投資有価証券の額増減      |          | 46,682                                       | 30,000                                       | 16,682     | 87,812                                                           |
| ソフトウェアの増減額        |          | 15,213                                       | 10,770                                       | 25,984     | 70,925                                                           |
| 仕入債務の増減額          |          | 11,010                                       | 30,913                                       | 19,902     | 77,986                                                           |
| 未払消費税等の増額減        |          | 31,852                                       | 21,003                                       | 52,855     | 22,293                                                           |
| その他               |          | 20,460                                       | 82,362                                       | 61,901     | 145,379                                                          |
| 小計                |          | 258,848                                      | 886,978                                      | 628,130    | 607,875                                                          |
| 利息及び配当金の受取額       |          | 20,128                                       | 48,758                                       | 28,630     | 23,530                                                           |
| 利息の支払額            |          | 278                                          | 12,299                                       | 12,020     | 3,086                                                            |
| 法人税等の支払額          |          | 395,072                                      | 1,035,114                                    | 640,042    | 641,027                                                          |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー  |          | 116,374                                      | 111,676                                      | 4,697      | 12,708                                                           |

|                             |          | 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 ) | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日 ) | 対前<br>中間期比   | 前連結会計年度の要約連結<br>キャッシュ・フロー計算書<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 ) |
|-----------------------------|----------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------|
| 区分                          | 注記<br>番号 | 金額 ( 千円 )                                      | 金額 ( 千円 )                                      | 増減<br>( 千円 ) | 金額 ( 千円 )                                                          |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            |          |                                                |                                                |              |                                                                    |
| 定期預金の預入による支出                |          | -                                              | -                                              | -            | 20,021                                                             |
| 有形固定資産の取得による支出              |          | 44,968                                         | 38,726                                         | 6,241        | 167,416                                                            |
| 無形固定資産の取得による支出              |          | 144,689                                        | 191,690                                        | 47,001       | 1,023,861                                                          |
| 投資有価証券の取得による支出              |          | 5,020,931                                      | 1,341,009                                      | 3,679,921    | 10,583,186                                                         |
| 関係会社株式の取得による支出              |          | 1,139,389                                      | -                                              | 1,139,389    | 1,538,823                                                          |
| 投資有価証券の売却による収入              |          | 3,099,273                                      | 3,638,198                                      | 538,925      | 8,231,029                                                          |
| 新規連結子会社取得による支出              |          | 10,000                                         | 123,670                                        | 113,670      | 90,781                                                             |
| 新規連結子会社取得による収入              |          | -                                              | 3,594,876                                      | 3,594,876    | 153,644                                                            |
| 子会社株式の売却による収入               |          | -                                              | -                                              | -            | 1,350,000                                                          |
| 子会社株式の売却による支出               |          | -                                              | 44,545                                         | 44,545       | -                                                                  |
| 長期前払費用の増加による支出              |          | 63,611                                         | 411,607                                        | 347,996      | 355,641                                                            |
| 貸付による支出                     |          | 200                                            | -                                              | 200          | 40,200                                                             |
| 貸付金の回収による収入                 |          | -                                              | -                                              | -            | 40,200                                                             |
| その他                         |          | 23,071                                         | -                                              | 23,071       | -                                                                  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            |          | 3,347,587                                      | 5,081,824                                      | 8,429,411    | 4,045,059                                                          |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            |          |                                                |                                                |              |                                                                    |
| 短期借入金純増減額                   |          | -                                              | 93,308                                         | 93,308       | 196,259                                                            |
| 長期借入れによる収入                  |          | -                                              | 1,582,504                                      | 1,582,504    | -                                                                  |
| 長期借入金の返済による支出               |          | 45,835                                         | -                                              | 45,835       | 54,583                                                             |
| 社債の発行による収入                  |          | -                                              | -                                              | -            | 1,100,000                                                          |
| 社債の償還による支出                  |          | 8,000                                          | 8,000                                          | -            | 16,000                                                             |
| 株式発行による収入                   |          | 9,744                                          | 12,306                                         | 2,562        | 13,818                                                             |
| 自己株式の取得による支出                |          | -                                              | 917,510                                        | 917,510      | 68,428                                                             |
| 配当金の支払額                     |          | 20,900                                         | 64,451                                         | 43,551       | 20,900                                                             |
| 少数株主からの払込による収入              |          | 296,975                                        | 204,169                                        | 92,805       | 1,626,411                                                          |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            |          | 231,984                                        | 902,326                                        | 670,342      | 2,776,577                                                          |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額            |          | -                                              | 1,359                                          | 1,359        | -                                                                  |
| 現金及び現金同等物の増減額<br>( 減少 : )   |          | 3,231,977                                      | 5,873,832                                      | 9,105,810    | 1,281,191                                                          |
| 現金及び現金同等物の期首残高              |          | 5,822,287                                      | 4,541,096                                      | 1,281,191    | 5,822,287                                                          |
| 新規連結子会社の現金及び<br>現金同等物の期首残高  |          | -                                              | 9,815                                          | 9,815        | -                                                                  |
| 現金及び現金同等物の中間期末<br>( 期末 ) 残高 | 1        | 2,590,310                                      | 10,424,744                                     | 7,834,434    | 4,541,096                                                          |
|                             |          |                                                |                                                |              |                                                                    |

中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目             | 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                         | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成 19 年 1 月 1 日<br>至 平成 19 年 6 月 30 日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 前連結会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 )                                                                                                                                                              |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 連結の範囲に関する事項 | (1)連結子会社の数 6 社<br>連結子会社の名称<br>インターネットコム<br>株式会社<br>株式会社ゲームポット<br>株式会社エアネット<br>株式会社エム・ヴィ・ピー<br>株式会社アエリアファイ<br>ナンス<br>株式会社エイジャックス<br>ネット | (1)連結子会社の数 18社<br>連結子会社の名称<br>インターネットコム<br>株式会社<br>株式会社ゲームポット<br>株式会社エアネット<br>株式会社アエリアファイ<br>ナンス<br>株式会社アクワイア<br>株式会社アエリアIPM<br>株式会社エイジャックス<br>ネット<br>株式会社GPパートナーズ<br>大洗ホールディングス株<br>式会社<br>黒川木徳証券株式会社<br>洗陽フューチャーズ株式<br>会社<br>さくらフューチャーズ株<br>式会社<br>明洗フューチャーズ株式<br>会社<br>和洗フューチャーズ株式<br>会社<br>株式会社アイビックジェ<br>イブドットコム<br>株式会社クレゾー<br>GPパートナーズPlus1投資<br>事業有限責任組合<br>Aeria Games &<br>Entertainment, Inc. | (1)連結子会社の数 9 社<br>連結子会社の名称<br>インターネットコム<br>株式会社<br>株式会社ゲームポット<br>株式会社エアネット<br>株式会社エム・ヴィ・ピー<br>株式会社アエリアファイ<br>ナンス<br>株式会社アクワイア<br>株式会社アエリアIPM<br>株式会社エイジャックス<br>ネット<br>Aeria Games &<br>Entertainment, Inc. |

| 項目 | 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                         | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成 19 年 1 月 1 日<br>至 平成 19 年 6 月 30 日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 前連結会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 )                                                                                                              |
|----|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | <p>上記のうち、株式会社エイジャックスネットについては、当中間連結会計期間において新たに設立したため、連結の範囲に含めております。</p> | <p>上記のうち、大洗ホールディングス株式会社、黒川木徳証券株式会社、洗陽フューチャーズ株式会社、さくらフューチャーズ株式会社、明洗フューチャーズ株式会社、和洗フューチャーズ株式会社、株式会社アイビックジェイブードットコムについては、当中間連結会計期間において当社が大洗ホールディングス株式会社の株式を取得し支配権を獲得したため、連結の範囲に含めております。株式会社クレゾーについては、当中間連結会計期間において新たに株式を取得したため、連結の範囲に含めております。なお、上記の会社につきましては、みなし取得日を当中間連結会計期間末としているため、当中間連結会計期間は中間貸借対照表のみを連結しております。株式会社GPパートナーズについては重要性が増したため、当中間連結会計期間より連結の範囲に含めております。GPパートナーズPlus1投資事業有限責任組合については、当中間連結会計期間において株式会社ゲームボットが新たに設立したため、連結の範囲に含めております。</p> <p>また、前連結会計年度において連結子会社でありました株式会社エム・ヴィ・ビーは、保有株式を譲渡したため、連結の範囲から除いております。ただし、売却するまでの期間に係る損益については中間連結財務諸表に含めております。</p> | <p>上記のうち、株式会社アクワイアについては、当連結会計年度に新たに株式を取得したため、株式会社アエリアIPM、株式会社エイジャックスネット、Aeria Games &amp; Entertainment, Inc.については、当連結会計年度において新たに設立したため、連結の範囲に含めております。</p> |

| 項目              | 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成 19 年 1 月 1 日<br>至 平成 19 年 6 月 30 日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 前連結会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <p>(2)非連結子会社の名称等<br/>Aeria-ZenShin<br/>Mobile/Internet Fund<br/>,L.P.<br/>Aeria-ZenShin<br/>Mobile/Internet<br/>Management ,L.L.C.<br/>Aeria-ZenShin Mobile<br/>Internet Fund,L.L.C.</p> <p>(連結の範囲から除いた理由)<br/>非連結子会社はいずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、中間純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等は、いずれも中間連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>(2)非連結子会社の名称<br/>株式会社GPパートナーズ<br/>Aeria-ZenShin<br/>Mobile/Internet Fund<br/>,L.P.<br/>Aeria-ZenShin<br/>Mobile/Internet<br/>Management ,L.L.C.<br/>株式会社メディアコンプレックス<br/>非連結子会社は小規模会社であり、総資産、売上高、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため連結の範囲から除外しております。</p>                                                                                                                              |
| 2. 持分法の適用に関する事項 | <p>(1)持分法適用関連会社の数<br/>3 社<br/>持分法適用関連会社の名称<br/>サイバー・ゼロ株式会社<br/>ジュピターイメージ株式会社<br/>豊商事株式会社<br/>上記のうち、豊商事株式会社については、当社が同社株式を追加取得し関連会社となったため、持分法の適用範囲に含めております。</p> <p>(2)持分法を適用していない関連会社(UPFRONT TECHNOLOGY LIMITED社、株式会社クロスゲームズ)は、中間純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても中間連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。</p> | <p>(1)持分法適用関連会社の数<br/>4 社<br/>持分法適用関連会社の名称<br/>サイバー・ゼロ株式会社<br/>ジュピターイメージ株式会社<br/>豊商事株式会社<br/>エイディシーテクノロジー株式会社<br/>なお、大洗ホールディングス株式会社、黒川木徳証券株式会社、洗陽フューチャーズ株式会社、さくらフューチャーズ株式会社、明洗フューチャーズ株式会社、和洗フューチャーズ株式会社、株式会社アイビクジェイビードットコムについては、当中間連結会計期間において、当社が大洗ホールディングス株式会社の株式を取得し関連会社となったため、持分法の適用範囲に含めておりましたが、その後同社株式を追加取得し連結子会社となったため、持分法の適用範囲から除外しております。</p> <p>(2)持分法を適用していない非連結子会社( Aeria-ZenShin Mobile/Internet Fund ,L.P.他 2 社 )及び関連会社( UPFRONT TECHNOLOGY LIMITED 社、株式会社バイリンガル・パートナーズ、株式会社スリーエス )は、中間純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても中間連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。</p> | <p>(1)持分法適用関連会社の数<br/>4 社<br/>持分法適用関連会社の名称<br/>サイバー・ゼロ株式会社<br/>ジュピターイメージ株式会社<br/>豊商事株式会社<br/>エイディシーテクノロジー株式会社<br/>上記のうち、豊商事株式会社、エイディシーテクノロジー株式会社については、当連結会計年度において当社が同社株式を取得し関連会社となったため、持分法の適用範囲に含めております。</p> <p>(2)持分法を適用していない非連結子会社(株式会社GPパートナーズ他 3 社)及び関連会社(UPFRONT TECHNOLOGY LIMITED 社及び株式会社バイリンガル・パートナーズ)は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。</p> |

| 項目                                     | 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                                                              | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成 19 年 1 月 1 日<br>至 平成 19 年 6 月 30 日 )                                                                                                                                                                                                             | 前連結会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 )                                                                                                          |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                        | (3)持分法適用関連会社のうち、中間決算日が中間連結決算日と異なる会社については、中間連結決算日現在で実施した仮決算に基づく中間財務諸表を使用しております。                                                                                              | (3) 同左                                                                                                                                                                                                                                                               | (3)持分法適用関連会社のうち、決算日が連結決算日と異なる会社については、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。                                                                                 |
| 3. 連結子会社の中間決算日( 決算日 ) 等に関する事項          | 連結子会社のうち株式会社エム・ヴィ・ピーの中間決算日は、9月30日であります。中間連結財務諸表の作成にあたっては、中間連結決算日現在で実施した仮決算に基づく中間財務諸表を使用しております。                                                                              | 連結子会社のうち大洗ホールディングス株式会社、黒川木徳証券株式会社、洗陽フューチャーズ株式会社、さくらフューチャーズ株式会社、明洗フューチャーズ株式会社、和洗フューチャーズ株式会社、株式会社アイビックジェイピードットコム、株式会社クレゾーは、9月30日を中間決算日、株式会社アクワイアは3月31日を中間決算日としております。中間連結財務諸表の作成にあたっては、中間連結決算日現在で実施した仮決算に基づく中間財務諸表を使用しております。<br>なお、その他の連結子会社の中間決算日の末日は中間連結決算日と一致しております。 | 連結子会社のうち株式会社エム・ヴィ・ピーは、3月31日を決算日、株式会社アクワイアは、9月30日を決算日としております。連結財務諸表の作成にあたっては、当連結決算日現在で実施した仮決算に基づく財務諸表を使用しております。<br>なお、その他の連結子会社の事業年度の末日は連結決算日と一致しております。 |
| 4. 会計処理基準に関する事項<br>(1)重要な資産の評価基準及び評価方法 | イ <u>トレーディング商品</u><br><br>ロ 有価証券<br>その他有価証券<br><br>時価のあるもの<br>中間連結決算日の市場価格等に基づく時価法( 評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定 )を採用しております。<br><br>時価のないもの<br>移動平均法による原価法を採用しております。 | イ <u>トレーディング商品</u><br>トレーディング商品に属する有価証券( 売買目的有価証券 )については、時価法を採用するとともに約定基準で計上し、売却原価は移動平均法により算定しております。<br>ロ 有価証券<br>a. その他有価証券<br>( 営業投資有価証券を含む )<br>時価のあるもの<br>同左<br><br>時価のないもの<br>同左                                                                                | イ <u>トレーディング商品</u><br><br>ロ 有価証券<br>その他有価証券<br><br>時価のあるもの<br>連結決算日の市場価格等に基づく時価法( 評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定 )を採用しております。<br><br>時価のないもの<br>同左 |

| 項目                   | 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                                                                                                                                       | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成 19 年 1 月 1 日<br>至 平成 19 年 6 月 30 日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 前連結会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 )                                                                                                                         |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (2)重要な減価償却資産の減価償却の方法 | <p>ハ デリバティブ取引</p> <p>ニ たな卸資産</p> <p>仕掛品<br/>個別法による原価法を<br/>採用しております。</p> <p>イ 有形固定資産<br/>定率法によっておりま<br/>す。</p> <p>ロ 無形固定資産<br/>会社所定の合理的耐用<br/>年数に基づく定額法に<br/>よっております。但し、<br/>サービス提供目的のソ<br/>フトウェアについては、<br/>見込収益獲得可能期間<br/>に基づく定額法によっ<br/>ております。</p> | <p>b. 保管有価証券<br/>商品取引所施行規則第39<br/>条の規定により商品取引<br/>所が定めた充用価格によ<br/>っており、主な有価証券<br/>の充用価格は次の通りで<br/>あります。<br/>利付国庫債券<br/>額面金額の80～85%相<br/>当額<br/>社債（上場銘柄）<br/>額面金額の65%相当額<br/>株券（一部上場銘柄）<br/>時価の70%相当額<br/>倉荷証券<br/>時価の70%相当額</p> <p>ハ デリバティブ取引<br/>時価法</p> <p>ニ たな卸資産<br/>商品<br/>移動平均法による原価法<br/>を採用しております。<br/>仕掛品<br/>同左</p> <p>イ 有形固定資産<br/>建物（建物附属設備を除<br/>く）<br/>平成10年3月31日以前に<br/>取得したもの<br/>旧定率法<br/>平成10年4月1日以降平成<br/>19年3月31日以前に取得<br/>したもの<br/>旧定額法<br/>平成19年4月1日以降に取<br/>得したもの<br/>定額法<br/>建物（建物附属設備を除<br/>く）以外<br/>平成19年3月31日以前に<br/>取得したもの<br/>旧定率法<br/>平成19年4月1日以降に取<br/>得したもの<br/>定率法</p> <p>ロ 無形固定資産<br/>同左</p> | <p>ハ デリバティブ取引</p> <p>ニ たな卸資産<br/>商品<br/>同左</p> <p>仕掛品<br/>同左</p> <p>イ 有形固定資産<br/>定率法によっておりま<br/>す。（ただし、建物（附<br/>属設備を除く）は定額法<br/>によっております。）</p> <p>ロ 無形固定資産<br/>同左</p> |

| 項目                           | 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成 19 年 1 月 1 日<br>至 平成 19 年 6 月 30 日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 前連結会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (3)重要な引当金及び特別法上の<br>準備金の計上基準 | <p>イ 貸倒引当金</p> <p>債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については、貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。</p> <p>ロ 賞与引当金</p> <p>従業員に支給する賞与に充てるため、賞与支給見込額の当中間連結会計期間負担額を計上しております。</p> <p>ハ 投資損失引当金</p> <p>当中間連結会計期間末に有する営業投資有価証券の損失に備えるため、投資先会社の実情を勘案の上、その損失見込額を計上しております。<br/>ただし、当中間連結会計期間において、投資損失引当金の計上はありません。</p> <p>ニ 商品取引事故損失引当金</p> <p>一部の連結子会社において、商品取引事故損失の支出に備えるため、委託者からの訴訟及びクレーム等の未解決金額ならびに将来の発生見込額について、最近の損失負担実績率に基づく損失発生見込額を計上しております。</p> <p>ホ 退職給付引当金</p> <p>一部の連結子会社において、従業員の退職金の支給に備えるため、自己都合による中間期末退職金要支給額（黒川木徳証券(株)については、直近の責任準備金算定額に基づく退職給付債務の額）から適格退職年金の資産残高を控除した額を計上しております。</p> <p>ヘ 役員退職慰労引当金</p> <p>一部の連結子会社において、役員退職金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末退職金要支給額を計上しております。<br/>なお、洗陽フューチャーズ(株)及び和洗フューチャーズ(株)につきましては、役員退職慰労金制度を廃止し、引当金を凍結しております。</p> | <p>イ 貸倒引当金</p> <p>同左</p> <p>ロ 賞与引当金</p> <p>一部の連結子会社において、従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当中間連結会計期間負担額を計上しております。</p> <p>ハ 投資損失引当金</p> <p>当中間連結会計期間末に有する営業投資有価証券の損失に備えるため、投資先会社の実情を勘案の上、その損失見込額を計上しております。</p> <p>ニ 商品取引事故損失引当金</p> <p>一部の連結子会社において、商品取引事故損失の支出に備えるため、委託者からの訴訟及びクレーム等の未解決金額ならびに将来の発生見込額について、最近の損失負担実績率に基づく損失発生見込額を計上しております。</p> <p>ホ 退職給付引当金</p> <p>一部の連結子会社において、従業員の退職金の支給に備えるため、自己都合による中間期末退職金要支給額（黒川木徳証券(株)については、直近の責任準備金算定額に基づく退職給付債務の額）から適格退職年金の資産残高を控除した額を計上しております。</p> <p>ヘ 役員退職慰労引当金</p> <p>一部の連結子会社において、役員退職金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末退職金要支給額を計上しております。<br/>なお、洗陽フューチャーズ(株)及び和洗フューチャーズ(株)につきましては、役員退職慰労金制度を廃止し、引当金を凍結しております。</p> | <p>イ 貸倒引当金</p> <p>同左</p> <p>ロ 賞与引当金</p> <p>国内連結子会社は従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当連結会計年度負担額を計上しております。</p> <p>ハ 投資損失引当金</p> <p>当連結会計年度末に有する営業投資有価証券の損失に備えるため、投資先会社の実情を勘案の上、その損失見込額を計上しております。<br/>ただし、当連結会計年度において、投資損失引当金の計上はありません。</p> <p>ニ 商品取引事故損失引当金</p> <p>一部の連結子会社において、商品取引事故損失の支出に備えるため、委託者からの訴訟及びクレーム等の未解決金額ならびに将来の発生見込額について、最近の損失負担実績率に基づく損失発生見込額を計上しております。</p> <p>ホ 退職給付引当金</p> <p>一部の連結子会社において、従業員の退職金の支給に備えるため、自己都合による中間期末退職金要支給額（黒川木徳証券(株)については、直近の責任準備金算定額に基づく退職給付債務の額）から適格退職年金の資産残高を控除した額を計上しております。</p> <p>ヘ 役員退職慰労引当金</p> <p>一部の連結子会社において、役員退職金の支給に備えるため、内規に基づく中間期末退職金要支給額を計上しております。<br/>なお、洗陽フューチャーズ(株)及び和洗フューチャーズ(株)につきましては、役員退職慰労金制度を廃止し、引当金を凍結しております。</p> |

| 項目                                                   | 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                  | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成 19 年 1 月 1 日<br>至 平成 19 年 6 月 30 日 )                                                               | 前連結会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 ) |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                                      | ト 商品取引責任準備金<br>_____                                                                                            | ト 商品取引責任準備金<br>商品先物取引事故による<br>損失に備えるため、商品<br>取引所法第 221 条の規定<br>に基づき、同施行規則に<br>定める額を計上しており<br>ます。                       | ト 商品取引責任準備金<br>_____                          |
|                                                      | チ 証券取引責任準備金<br>_____                                                                                            | チ 証券取引責任準備金<br>証券事故による損失に備<br>えるため、証券取引法第<br>51 条の規定に基づき、<br>「証券会社に関する内閣<br>府令」第 35 条に定めると<br>ころにより算出した額を<br>計上しております。 | チ 証券取引責任準備金<br>_____                          |
| (4)重要なリース取引の処理方法                                     | _____                                                                                                           | リース物件の所有権が借主<br>に移転すると認められるも<br>の以外のファイナンス・リ<br>ース取引については、通常<br>の賃貸借取引に係る方法に<br>準じた会計処理によってお<br>ります。                   | 同左                                            |
| (5)その他中間連結財務諸表(連<br>結財務諸表)作成のための重<br>要な事項            | 消費税等の会計処理<br>税抜方式によっております。                                                                                      | 消費税等の会計処理<br>同左                                                                                                        | 消費税等の会計処理<br>同左                               |
| 5 .中間連結キャッシュ・フロー<br>計算書(連結キャッシュ・フロー<br>計算書)における資金の範囲 | 手許現金、随時引き出し可<br>能な預金及び容易に換金可能<br>であり、かつ、価格の変動に<br>ついて僅少なリスクしか負わ<br>ない取得日から3ヶ月以内に<br>償還期限の到来する短期投資<br>からなっております。 | 同左                                                                                                                     | 同左                                            |

## 中間連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日)                                                                                                                                                                                                                         | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日)                                                            | 前連結会計年度<br>(自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日)                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (固定資産の減損に係る会計基準)<br>当中間連結会計期間より、固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(企業会計審議会 平成14年8月9日))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。<br>なおこれによる損益に与える影響はありません。                                                                                  |                                                                                                         | (固定資産の減損に係る会計基準)<br>当連結会計年度より、固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(平成14年8月9日企業会計審議会))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号(平成15年10月31日)企業会計基準委員会)を適用しております。<br>なおこれによる損益に与える影響はありません。                                                                    |
| (貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br>当中間連結会計期間より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。<br>従来の資本の部の合計に相当する金額は8,841,196千円であります。<br>なお、当中間連結会計期間における中間連結貸借対照表の純資産の部については、改正後の中間連結財務諸表規則により作成しております。 |                                                                                                         | (貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br>当連結会計年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(企業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。<br>従来の資本の部の合計に相当する金額は10,984,303千円であります。<br>なお、当連結会計年度における連結貸借対照表の純資産の部については、改正後の連結財務諸表規則により作成しております。 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                      | (固定資産の減価償却の方法)<br>法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得したものについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。<br>これによる損益に与える影響は軽微であります。 |                                                                                                                                                                                                                                                               |

## 表示方法の変更

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日)                                                                                                                                     | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日)                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (中間連結貸借対照表)<br>「投資有価証券」及び「関係会社株式」は、前中間連結会計期間末は、投資その他の資産の「その他」に含めて表示しておりましたが、当中間連結会計期間末において資産の総額の100分の5を超えたため区分掲記いたしました。<br>なお、前中間連結会計期間末の「投資有価証券」の金額はそれぞれ19,200千円、18,684千円であります。 |                                                                                                                                              |
| (中間連結貸借対照表)<br>前中間連結会計期間まで区分掲記しておりました「未払費用」(当中間連結会計期間末の残高は73,075千円)は、負債純資産の合計額の100分の5以下となったため、流動負債の「その他」に含めて表示することとしました。                                                         |                                                                                                                                              |
|                                                                                                                                                                                  | (中間連結貸借対照表)<br>前中間連結会計期間まで区分掲記しておりました「連結調整勘定」は、資産の総額の100分の1以下であるため、無形固定資産の「その他」に含めて表示することとしました。なお、当中間連結会計期間における連結調整勘定(のれん)の金額は55,953千円であります。 |
|                                                                                                                                                                                  | (中間連結キャッシュ・フロー計算書)<br>中間連結財務諸表規則の改正により、前中間連結会計期間までの「連結調整勘定償却額」については、当中間連結会計期間より「のれん償却額」と表示しております。                                            |

追加情報

| 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                                                                                                          | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日 ) | 前連結会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 )                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>( 新規事業の開始 )</p> <p>連結子会社のうち株式会社アエリアファイナンスは、未公開企業への業務支援、IPO 支援等を目的とした投資活動を行っており、これらの目的のために取得した有価証券については、投資有価証券とは区分し、営業投資有価証券として表示しております。また、営業投資有価証券の売却時には、売却収入を売上高として計上し、これに対応する営業投資有価証券の売却簿価を売上原価として計上する予定であります。</p> |                                                | <p>( 新規事業の開始 )</p> <p>連結子会社のうち株式会社アエリアファイナンスは、未公開企業への業務支援、IPO 支援等を目的とした投資活動を行っており、これらの目的のために取得した有価証券については、投資有価証券とは区分し、営業投資有価証券として表示しております。また、営業投資有価証券の売却時には、売却収入を売上高として計上し、これに対応する営業投資有価証券の売却簿価を売上原価として計上する予定であります。</p> |

## 注記事項

## ( 中間連結貸借対照表関係 )

| 前中間連結会計期間末<br>(平成18年6月30日)      | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年6月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 前連結会計年度末<br>(平成18年12月31日) |           |      |         |    |         |    |         |        |     |         |         |       |  |       |           |       |         |         |           |        |         |        |         |     |           |     |         |        |        |                                  |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------|------|---------|----|---------|----|---------|--------|-----|---------|---------|-------|--|-------|-----------|-------|---------|---------|-----------|--------|---------|--------|---------|-----|-----------|-----|---------|--------|--------|----------------------------------|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額は75,357千円であります。 | <div>1 有形固定資産の減価償却累計額は762,530千円であります。</div> <div>2 担保資産等の内訳及び対応する債務の内訳は次のとおりであります。</div> <div>担保資産の内訳</div> <div>(単位：千円)</div> <table><tr><td>関係会社株式</td><td>1,766,355</td></tr><tr><td>定期預金</td><td>594,500</td></tr><tr><td>建物</td><td>414,992</td></tr><tr><td>土地</td><td>534,888</td></tr><tr><td>投資有価証券</td><td>620</td></tr></table> <div>合計3,311,355</div> <div>(対応する債務の内訳)</div> <div>(単位：千円)</div> <table><tr><td>1年内返済予定</td><td>320,000</td></tr><tr><td>長期借入金</td><td></td></tr><tr><td>長期借入金</td><td>1,384,260</td></tr><tr><td>短期借入金</td><td>350,000</td></tr><tr><td>信用取引借入金</td><td>7,417,296</td></tr></table> <div>合計9,471,557</div> <div>なお、上記の信用取引借入金に対して、受入保証金代用有価証券3,250,256千円を差し入れております。</div> <div>預託資産</div> <div>商品取引所法等関係法令、取引所定款等により預託すべき取引証拠金として(株)日本商品清算機構に預託している資産は、次のとおりであります。</div> <div>(単位：千円)</div> <table><tr><td>保管有価証券</td><td>152,516</td></tr><tr><td>投資有価証券</td><td>438,724</td></tr></table> <div>合計591,240</div> <div>分別保管資産(証券業)</div> <div>証券取引法第47条の規定に基づいて分別保管されている資産は次のとおりであります。</div> <div>(単位：千円)</div> <table><tr><td>預託金</td><td>5,873,000</td></tr></table> <div>(顧客分別金信託)</div> <div>なお、連結子会社黒川木徳証券(株)における当中間連結会計期間末現在の分別金信託に対する顧客分別金必要額は5,842,454千円であります。</div> <div>分離保管資産(商品先物取引業)</div> <div>商品取引所法第210条の規定に基づき所定の金融機関に分離保管されている資産は、次のとおりであります。</div> <div>(単位：千円)</div> <table><tr><td>預託金</td><td>140,000</td></tr><tr><td>指定金銭信託</td><td>50,000</td></tr></table> <div>合計190,000</div> <div>なお、分離保管に加えて委託者保護会員制法人日本商品委託者保護基金と基金代位弁済委託契約(298,000千円)を締結しております。また、その担保として74,500千円を同基金へ預託しております。</div> <div>なお、当中間連結会計期間末現在の保全対象財産額は13,168千円であります。</div> | 関係会社株式                    | 1,766,355 | 定期預金 | 594,500 | 建物 | 414,992 | 土地 | 534,888 | 投資有価証券 | 620 | 1年内返済予定 | 320,000 | 長期借入金 |  | 長期借入金 | 1,384,260 | 短期借入金 | 350,000 | 信用取引借入金 | 7,417,296 | 保管有価証券 | 152,516 | 投資有価証券 | 438,724 | 預託金 | 5,873,000 | 預託金 | 140,000 | 指定金銭信託 | 50,000 | 1 有形固定資産の減価償却累計額は105,501千円であります。 |
| 関係会社株式                          | 1,766,355                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |           |      |         |    |         |    |         |        |     |         |         |       |  |       |           |       |         |         |           |        |         |        |         |     |           |     |         |        |        |                                  |
| 定期預金                            | 594,500                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |           |      |         |    |         |    |         |        |     |         |         |       |  |       |           |       |         |         |           |        |         |        |         |     |           |     |         |        |        |                                  |
| 建物                              | 414,992                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |           |      |         |    |         |    |         |        |     |         |         |       |  |       |           |       |         |         |           |        |         |        |         |     |           |     |         |        |        |                                  |
| 土地                              | 534,888                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |           |      |         |    |         |    |         |        |     |         |         |       |  |       |           |       |         |         |           |        |         |        |         |     |           |     |         |        |        |                                  |
| 投資有価証券                          | 620                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                           |           |      |         |    |         |    |         |        |     |         |         |       |  |       |           |       |         |         |           |        |         |        |         |     |           |     |         |        |        |                                  |
| 1年内返済予定                         | 320,000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |           |      |         |    |         |    |         |        |     |         |         |       |  |       |           |       |         |         |           |        |         |        |         |     |           |     |         |        |        |                                  |
| 長期借入金                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                           |           |      |         |    |         |    |         |        |     |         |         |       |  |       |           |       |         |         |           |        |         |        |         |     |           |     |         |        |        |                                  |
| 長期借入金                           | 1,384,260                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |           |      |         |    |         |    |         |        |     |         |         |       |  |       |           |       |         |         |           |        |         |        |         |     |           |     |         |        |        |                                  |
| 短期借入金                           | 350,000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |           |      |         |    |         |    |         |        |     |         |         |       |  |       |           |       |         |         |           |        |         |        |         |     |           |     |         |        |        |                                  |
| 信用取引借入金                         | 7,417,296                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |           |      |         |    |         |    |         |        |     |         |         |       |  |       |           |       |         |         |           |        |         |        |         |     |           |     |         |        |        |                                  |
| 保管有価証券                          | 152,516                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |           |      |         |    |         |    |         |        |     |         |         |       |  |       |           |       |         |         |           |        |         |        |         |     |           |     |         |        |        |                                  |
| 投資有価証券                          | 438,724                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |           |      |         |    |         |    |         |        |     |         |         |       |  |       |           |       |         |         |           |        |         |        |         |     |           |     |         |        |        |                                  |
| 預託金                             | 5,873,000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                           |           |      |         |    |         |    |         |        |     |         |         |       |  |       |           |       |         |         |           |        |         |        |         |     |           |     |         |        |        |                                  |
| 預託金                             | 140,000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                           |           |      |         |    |         |    |         |        |     |         |         |       |  |       |           |       |         |         |           |        |         |        |         |     |           |     |         |        |        |                                  |
| 指定金銭信託                          | 50,000                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                           |           |      |         |    |         |    |         |        |     |         |         |       |  |       |           |       |         |         |           |        |         |        |         |     |           |     |         |        |        |                                  |

| 前中間連結会計期間末<br>(平成18年6月30日) | 当中間連結会計期間末<br>(平成19年6月30日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 前連結会計年度末<br>(平成18年12月31日) |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
|                            | <p>3 特別法上の準備金<br/>特別法上の準備金の計上を規定した法令の条項は、次のとおりであります。<br/>商品取引責任準備金<br/>商品取引所法第221条<br/>証券取引責任準備金<br/>証券取引法第51条</p> <p>4 当社及び連結子会社 大洗ホールディングス㈱、和洗フューチャーズ㈱、明洗フューチャーズ㈱)は、運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行と当座貸越契約を締結しております。契約に基づく当中間連結会計期間末の借入未実行残高は次のとおりであります。<br/>(単位：千円)<br/>当座貸越限度額 3,250,000<br/>借入実行残高 1,467,000<br/>借入未実行残高 1,783,000</p> <p>5 担保等として差入をした有価証券の時価額(トレーディング商品を除く)<br/>(単位：千円)<br/>信用取引貸証券 281,095<br/>信用取引借入金 7,446,011<br/>の本担保証券<br/>長期差入保証金 54,724<br/>代用有価証券</p> <p>6 担保等として差入を受けた有価証券の時価額<br/>(単位：千円)<br/>信用取引貸付金 9,960,551<br/>の本担保証券<br/>信用取引借証券 281,095<br/>受入保証金代用 15,641,376<br/>有価証券<br/>受入証拠金代用 477,705<br/>有価証券</p> |                           |

( 中間連結損益計算書関係 )

| 前中間連結会計期間<br>(自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日)                                                                                        | 当中間連結会計期間<br>(自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日)                                                                                                        | 前連結会計年度<br>(自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日)                                                                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 販売費及び一般管理費の主な費目と金額は次のとおりであります。</p> <p>(単位：千円)</p> <p>支払手数料 122,381<br/>役員報酬 59,474<br/>貸倒引当金繰入額 10,462<br/>連結調整勘定償却 20,598</p> | <p>1 販売費及び一般管理費の主な費目と金額は次のとおりであります。</p> <p>(単位：千円)</p> <p>支払手数料 223,337<br/>給与手当 115,900<br/>広告宣伝費 90,092<br/>貸倒引当金繰入額 4,900<br/>賞与引当金繰入額 2,195</p> | <p>1 販売費及び一般管理費の主な費目と金額は次のとおりであります。</p> <p>(単位：千円)</p> <p>役員報酬 114,700<br/>支払手数料 287,256<br/>貸倒引当金繰入額 10,861</p> |

## (中間連結株主資本等変動計算書関係)

前中間連結会計期間(自平成18年1月1日至平成18年6月30日)

## 1.発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>増加株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>減少株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>末株式数(株) |
|---------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 発行済株式   |                    |                       |                       |                      |
| 普通株式(注) | 20,900             | 43,192                | —                     | 64,092               |
| 合計      | 20,900             | 43,192                | —                     | 64,092               |

(注)発行済株式の当中間連結会計期間増加43,192株は、新株予約権の行使による増加464株、株式分割による増加42,728株であります。

## 2.新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分    | 新株予約権の内訳                 | 新株予約権の<br>目的となる<br>株式の種類 | 新株予約権の目的となる株式の数(株) |                 |                 |                | 当中間連結会計<br>期間末残高<br>(千円) |
|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|--------------------------|
|       |                          |                          | 前連結会計<br>年度末       | 当中間連結<br>会計期間増加 | 当中間連結<br>会計期間減少 | 当中間連結<br>会計期間末 |                          |
| 連結子会社 | 株式会社ゲームポット<br>平成17年新株予約権 | -                        | -                  | -               | -               | -              | 10,042                   |
| 合計    |                          |                          | -                  | -               | -               | -              | 10,042                   |

## 3.配当に関する事項

## (1)配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成18年3月30日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 20,900         | 1,000           | 平成17年12月31日 | 平成18年3月31日 |

当中間連結会計期間(自平成19年1月1日至平成19年6月30日)

## 1.発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|          | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>増加株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>減少株式数(株) | 当中間連結会計期間<br>末株式数(株) |
|----------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 発行済株式    |                    |                       |                       |                      |
| 普通株式(注)1 | 64,674             | 1,758                 | —                     | 66,432               |
| 合計       | 64,674             | 1,758                 | —                     | 66,432               |
| 自己株式     |                    |                       |                       |                      |
| 普通株式(注)2 | 223                | 3,888                 | —                     | 4,111                |
| 合計       | 223                | 3,888                 | —                     | 4,111                |

(注)1.発行済株式の当中間連結会計期間増加1,758株は、新株予約権の行使によるものであります。

2.自己株式の当中間連結会計期間増加3,888株は、市場買付による増加であります。

## 2.新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

| 区分    | 新株予約権の内訳                         | 新株予約権の<br>目的となる<br>株式の種類 | 新株予約権の目的となる株式の数(株) |                 |                 |                | 当中間連結会計<br>期間末残高<br>(千円) |
|-------|----------------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|--------------------------|
|       |                                  |                          | 前連結会計<br>年度末       | 当中間連結<br>会計期間増加 | 当中間連結<br>会計期間減少 | 当中間連結<br>会計期間末 |                          |
| 連結子会社 | 大洗ホールディングス<br>株式会社<br>平成18年新株予約権 | -                        | -                  | -               | -               | -              | 10,400                   |
| 合計    |                                  |                          | -                  | -               | -               | -              | 10,400                   |

## 3. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成19年3月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 64,451         | 1,000           | 平成18年12月31日 | 平成19年3月30日 |

前連結会計年度(自 平成18年1月1日 至 平成18年12月31日)

## 1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|          | 前連結会計年度末<br>株式数(株) | 当連結会計年度<br>増加株式数(株) | 当連結会計年度<br>減少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|----------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式    |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注)1 | 20,900             | 43,774              | —                   | 64,674             |
| 合計       | 20,900             | 43,774              | —                   | 64,674             |
| 自己株式     |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注)2 | —                  | 223                 | —                   | 223                |
| 合計       | —                  | 223                 | —                   | 223                |

(注)1. 発行済株式の当連結会計年度増加43,774株は、株式分割による増加42,728株、新株予約権の行使による増加1,046株であります。

2. 自己株式の当連結会計年度増加223株は、市場買付による増加であります。

## 2. 新株予約権等に関する事項

| 区分    | 新株予約権の内訳                 | 新株予約権の<br>目的となる<br>株式の種類 | 新株予約権の目的となる株式の数(株) |               |               |              | 当連結会計<br>年度末残高<br>(千円) |
|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------|---------------|---------------|--------------|------------------------|
|       |                          |                          | 前連結会計<br>年度末       | 当連結会計<br>年度増加 | 当連結会計<br>年度減少 | 当連結会計<br>年度末 |                        |
| 連結子会社 | 株式会社ゲームポット<br>平成17年新株予約権 | 普通株式                     | -                  | -             | -             | -            | 7,667                  |
| 合計    |                          |                          | -                  | -             | -             | -            | 7,667                  |

## 3. 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| 平成18年3月30日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 20,900         | 1,000           | 平成17年12月31日 | 平成18年3月31日 |

## (2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

| 決議日                  | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当金の原資 | 1株当たり<br>配当額<br>(円) | 基準日             | 効力発生日          |
|----------------------|-------|----------------|--------|---------------------|-----------------|----------------|
| 平成19年3月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 64,451         | 利益剰余金  | 1,000               | 平成18年<br>12月31日 | 平成19年<br>3月30日 |

( 中間連結キャッシュ・フロー計算書関係 )

| 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                                                                                                | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日 )                                                                                                                                                                                                                                                            | 前連結会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 )                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br/>( 平成18年6月30日現在 )</p> <p style="text-align: right;">( 千円 )</p> <p>現金及び預金勘定 2,570,278</p> <p>有価証券勘定 ( M M F ) 20,031</p> <p>現金及び現金同等物 <u>2,590,310</u></p> | <p>1 現金及び現金同等物の中間期末残高と中間連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br/>( 平成19年6月30日現在 )</p> <p style="text-align: right;">( 千円 )</p> <p>現金及び預金勘定 11,102,878</p> <p>有価証券勘定 ( M M F ) 802,935</p> <p>預入期間が3ヶ月を超える 1,282,234</p> <p>定期預金</p> <p>分離保管指定金銭信託 50,000</p> <p>責任準備預金 148,833</p> <p>現金及び現金同等物 <u>10,424,744</u></p> | <p>1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係<br/>( 平成18年12月31日現在 )</p> <p style="text-align: right;">( 千円 )</p> <p>現金及び預金勘定 4,510,209</p> <p>有価証券勘定 ( M M F ) 50,907</p> <p>預入期間が3ヶ月を超える 20,021</p> <p>定期預金</p> <p>現金及び現金同等物 <u>4,541,096</u></p> |

## (リース取引関係)

リース取引に関する注記事項については、中間決算短信における開示の必要性が大きいと考えられるため開示を省略しております。

## (有価証券関係)

前中間連結会計期間末(平成18年6月30日)

## 1. その他有価証券で時価のあるもの

|           | 取得原価(千円)  | 中間連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円) |
|-----------|-----------|------------------|--------|
| (1) 株式(注) | 3,128,271 | 3,120,310        | 7,961  |
| (2) 債券    | -         | -                | -      |
| (3) その他   | 273,744   | 279,524          | 5,780  |
| 合計        | 3,402,015 | 3,399,834        | 2,180  |

(注) 当中間連結会計期間において、その他有価証券で時価のある株式について252,047千円減損処理を行っております。

## 2. 時価評価されていない主な有価証券の内容

|                 | 中間連結貸借対照表計上額(千円) |
|-----------------|------------------|
| その他有価証券         |                  |
| 非上場株式           | 243,765          |
| マネー・マネジメント・ファンド | 20,031           |
| その他             | 405,819          |

当中間連結会計期間末(平成19年6月30日)

## 1. その他有価証券で時価のあるもの

|           | 取得原価(千円)  | 中間連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円)    |
|-----------|-----------|------------------|-----------|
| (1) 株式(注) | 3,438,496 | 4,383,437        | 944,940   |
| (2) 債券    | -         | -                | -         |
| (3) その他   | 155,407   | 242,382          | 86,974    |
| 合計        | 3,593,904 | 4,625,819        | 1,031,915 |

## 2. 時価評価されていない主な有価証券の内容

|                 | 中間連結貸借対照表計上額(千円) |
|-----------------|------------------|
| その他有価証券         |                  |
| 非上場株式(注)        | 226,556          |
| マネー・マネジメント・ファンド | 802,935          |
| その他             | 887,501          |

(注) 当中間連結会計期間において、その他有価証券で時価のある株式について5,016千円及び時価評価されていない非上場株式について147,598千円減損処理を行っております。

前連結会計年度末(平成18年12月31日)

## 1. その他有価証券で時価のあるもの

|          | 取得原価(千円)  | 連結貸借対照表計上額(千円) | 差額(千円)    |
|----------|-----------|----------------|-----------|
| (1)株式(注) | 4,033,814 | 5,117,956      | 1,089,963 |
| (2)債券    | -         | -              | -         |
| (3)その他   | 206,864   | 297,069        | 90,205    |
| 合計       | 4,240,678 | 5,415,026      | 1,180,169 |

(注)当連結会計年度において、有価証券について104,300千円減損処理を行っております。

## 2. 時価評価されていない主な有価証券の内容

|                 | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|-----------------|----------------|
| その他有価証券         |                |
| 非上場株式           | 260,765        |
| マネー・マネジメント・ファンド | 50,907         |
| その他             | 402,950        |

(デリバティブ取引関係)

前中間連結会計期間末(平成18年6月30日)

該当事項はありません。

当中間連結会計期間末(平成19年6月30日)

デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

| 対象物の種類 | 取引の種類 | 契約額等(千円)  | 時価(千円)    | 評価損益(千円) |
|--------|-------|-----------|-----------|----------|
| 商品     | 先物取引  |           |           |          |
|        | 売建    | 2,955,976 | 2,961,185 | 5,209    |
|        | 買建    | 2,895,677 | 2,905,419 | 9,741    |
| 合計     |       | -         | -         | 4,532    |

(注)1. 上記商品のデリバティブ取引は貴金属、穀物、石油等の商品先物取引であります。

2. 時価の算定方法は、各商品取引所の最終値によっております。

前連結会計年度末(平成18年12月31日)

該当事項はありません。

(ストック・オプション等関係)

前中間連結会計期間(自平成18年1月1日至平成18年6月30日)

ストック・オプションの内容及び規模

当中間連結会計期間において付与したストック・オプションは以下のとおりであります。

## (1) 提出会社

|                 |                                                                                               |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 平成18年ストック・オプション                                                                               |
| 付与対象者の区分及び数     | 当社及び子会社の従業員27名                                                                                |
| ストック・オプション数(注)  | 普通株式108株                                                                                      |
| 付与日             | 平成18年4月18日                                                                                    |
| 権利確定条件          | 付与日以降、権利確定日(権利行使期間の開始日の前日)まで継続して勤務していること。ただし、権利行使時においても、当社または子会社の取締役、監査役、従業員その他これに準ずる地位にあること。 |
| 権利行使期間          | 平成20年4月1日～平成23年3月31日                                                                          |
| 権利行使価格(円)       | 539,000                                                                                       |
| 公正な評価単価(付与日)(円) | -                                                                                             |

(注)株式数に換算して記載しております。

( 2 ) 連結子会社 ( 株式会社ゲームボット )

|                       |                                                                                            |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
|                       | 平成 18 年ストック・オプション                                                                          |
| 付与対象者の区分及び数           | 同社従業員 37 名                                                                                 |
| ストック・オプション数 ( 注 )     | 普通株式 1,000 株                                                                               |
| 付与日                   | 平成 18 年 4 月 13 日                                                                           |
| 権利確定条件                | 付与日以降、権利確定日 ( 権利行使期間の開始日の前日 ) まで継続して勤務していること。ただし、権利行使時においても同社の取締役、監査役、従業員その他これに準ずる地位にあること。 |
| 権利行使期間                | 平成 20 年 3 月 26 日 ~ 平成 25 年 3 月 25 日                                                        |
| 権利行使価格 ( 円 )          | 389,000                                                                                    |
| 公正な評価単価 ( 付与日 ) ( 円 ) | -                                                                                          |

( 注 ) 株式数に換算して記載しております。

当中間連結会計期間 ( 自 平成 19 年 1 月 1 日 至 平成 19 年 6 月 30 日 )

該当事項はありません。

前連結会計年度 ( 自 平成 18 年 1 月 1 日 至 平成 18 年 12 月 31 日 )

ストック・オプションの内容、規模及びその変動状況

( 1 ) スtock・オプションの内容

|                       |                                               |                                               |
|-----------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                       | 平成 18 年ストック・オプション                             | 平成 18 年ストック・オプション                             |
| 会社名                   | 提出会社                                          | 連結子会社 ( 株式会社ゲームボット )                          |
| 付与対象者の区分及び人数 ( 名 )    | 当社及び子会社の従業員 27 名                              | 同社従業員 37 名                                    |
| ストック・オプション数 ( 株 )     | 普通株式 108                                      | 普通株式 1,000                                    |
| 付与日                   | 平成 18 年 4 月 18 日                              | 平成 18 年 4 月 13 日                              |
| 権利確定条件                | 付与日以降、権利確定日 ( 権利行使期間の開始日の前日 ) まで継続して勤務していること。 | 付与日以降、権利確定日 ( 権利行使期間の開始日の前日 ) まで継続して勤務していること。 |
| 対象勤務期間                | -                                             | -                                             |
| 権利行使期間                | 平成 20 年 4 月 1 日 ~ 平成 23 年 3 月 31 日            | 平成 20 年 3 月 26 日 ~ 平成 25 年 3 月 25 日           |
| 権利行使価格 ( 円 )          | 539,000                                       | 389,000                                       |
| 公正な評価単価 ( 付与日 ) ( 円 ) | -                                             | -                                             |

|                       |                                               |                                               |
|-----------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                       | 平成 18 年第 1 回ストック・オプション                        | 平成 18 年第 2 回ストック・オプション                        |
| 会社名                   | 連結子会社 ( 株式会社エアネット )                           | 連結子会社 ( 株式会社エアネット )                           |
| 付与対象者の区分及び人数 ( 名 )    | 同社取締役 4 名<br>監査役 1 名、従業員 16 名                 | 同社従業員 3 名                                     |
| ストック・オプション数 ( 株 )     | 普通株式 530                                      | 普通株式 70                                       |
| 付与日                   | 平成 18 年 4 月 19 日                              | 平成 18 年 8 月 16 日                              |
| 権利確定条件                | 付与日以降、権利確定日 ( 権利行使期間の開始日の前日 ) まで継続して勤務していること。 | 付与日以降、権利確定日 ( 権利行使期間の開始日の前日 ) まで継続して勤務していること。 |
| 対象勤務期間                | -                                             | -                                             |
| 権利行使期間                | 平成 20 年 9 月 1 日 ~ 平成 27 年 12 月 31 日           | 平成 20 年 9 月 1 日 ~ 平成 27 年 12 月 31 日           |
| 権利行使価格 ( 円 )          | 120,000                                       | 120,000                                       |
| 公正な評価単価 ( 付与日 ) ( 円 ) | -                                             | -                                             |

(セグメント情報)  
**【事業の種類別セグメント情報】**  
 前中間連結会計期間(自平成 18 年 1 月 1 日 至平成 18 年 6 月 30 日)

|                           | オンライン<br>ゲーム事業<br>(千円) | モバイル<br>コンテンツ&<br>ソリューション事業<br>(千円) | システムソ<br>リューション事業<br>(千円) | メディア事<br>業、その他<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は<br>全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|------------------------|-------------------------------------|---------------------------|------------------------|-----------|--------------------|------------|
| 売上高                       |                        |                                     |                           |                        |           |                    |            |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高       | 765,595                | 331,804                             | 411,798                   | 52,937                 | 1,562,136 | -                  | 1,562,136  |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | -                      | -                                   | 26,710                    | -                      | 26,710    | (26,710)           | -          |
| 計                         | 765,595                | 331,804                             | 438,508                   | 52,937                 | 1,588,846 | (26,710)           | 1,562,136  |
| 営業費用                      | 472,073                | 327,547                             | 325,573                   | 41,099                 | 1,116,292 | 125,040            | 1,291,333  |
| 営業利益                      | 293,521                | 4,257                               | 112,935                   | 11,838                 | 422,553   | (151,750)          | 270,803    |

- (注) 1. 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。
2. 事業区分の各区分に属する主要なサービスの名称  
 サービスの種類、性質、業務形態の類似性により下記のサービスに区分しております。  
 オンラインゲーム事業・・・インターネット上でプレイできるゲーム及びコンテンツの提供  
 モバイルコンテンツ&ソリューション事業・・・携帯電話端末を媒体としたコンテンツの提供及びコンテンツ提供システムの開発、コンテンツの提供  
 システムソリューション事業・・・コンピュータシステムの開発から運用処理、システム機器等の商品販売、データセンター事業、ASP 事業  
 メディア事業・・・インターネット、携帯電話を媒体とした広告関連事業
3. 営業費用のうち消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は 151,750 千円であり、その主なものは管理部門費用であります。
4. 前期末よりネットワークゲーム事業はオンラインゲーム事業に名称を変更しております。それに伴い、事業区分を整理し、システムソリューション事業の一部をオンラインゲーム事業に変更しております。

## 当中間連結会計期間(自平成19年1月1日 至平成19年6月30日)

|                           | エンター<br>テイメント<br>事業<br>(千円) | メディア&<br>ソリューション事業<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は<br>全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------|--------------------|------------|
| 売上高                       |                             |                            |           |                    |            |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高       | 2,035,339                   | 550,326                    | 2,585,665 | -                  | 2,585,665  |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | -                           | 579                        | 579       | (579)              | -          |
| 計                         | 2,035,339                   | 550,905                    | 2,586,244 | (579)              | 2,585,665  |
| 営業費用                      | 1,553,316                   | 473,520                    | 2,026,836 | 256,579            | 2,283,415  |
| 営業利益                      | 482,023                     | 77,385                     | 559,408   | (257,158)          | 302,249    |

(注) 1. 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2. 事業区分の各区分に属する主要なサービスの名称

サービスの種類、性質、業務形態の類似性により下記のサービスに区分しております。

エンターテイメント事業・・・オンラインゲームを中心とするコンテンツ配信事業、ゲームソフト開発事業

メディア&ソリューション事業・・・インターネットを媒体とした広告関連事業、システム開発事業、データセンター事業

ファイナンス事業・・・証券業、商品先物所上場商品の売買及び受託業務、コンサルティング事業

3. 営業費用のうち消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は249,422千円であり、その主なものは管理部門費用であります。

4. 事業区分の方法については、従来、事業の種類・性質の類似性等の観点から4区分していましたが、当中間連結会計期間より連結の範囲が拡大されたことに伴い、事業の実態を反映したより適正なセグメントとすべく、当中間連結会計期間より連結した子会社の事業内容等を考慮して、セグメントを3区分し、それぞれ名称を「エンターテイメント事業」、「メディア&ソリューション事業」、「ファイナンス事業」に変更するものであります。

また、ファイナンス事業につきましては、当該事業に該当する連結子会社を当中間会計期間に取得しましたが、みなし取得日を当中間会計期間末としているため、当該事業の売上、営業費用、営業利益については、下期より計上する予定であります。

なお、当中間連結会計期間のセグメント情報を、前中間連結会計期間において用いた事業区分の方法により区分すると次のとおりになります。

|                           | オンライン<br>ゲーム事業<br>(千円) | モバイル<br>コンテンツ&<br>ソリューション事業<br>(千円) | システムソ<br>リューション事業<br>(千円) | メディア事<br>業、その他<br>(千円) | 計<br>(千円) | 消去又は<br>全社<br>(千円) | 連結<br>(千円) |
|---------------------------|------------------------|-------------------------------------|---------------------------|------------------------|-----------|--------------------|------------|
| 売上高                       |                        |                                     |                           |                        |           |                    |            |
| (1) 外部顧客に対する<br>売上高       | 1,646,309              | 193,372                             | 399,235                   | 346,747                | 2,585,665 | -                  | 2,585,665  |
| (2) セグメント間の内部<br>売上高又は振替高 | -                      | -                                   | 3,600                     | 579                    | 4,179     | (4,179)            | -          |
| 計                         | 1,646,309              | 193,372                             | 402,835                   | 347,326                | 2,589,844 | (4,179)            | 2,585,665  |
| 営業費用                      | 1,195,703              | 155,002                             | 332,723                   | 347,006                | 2,030,436 | 252,979            | 2,283,415  |
| 営業利益                      | 450,606                | 38,369                              | 70,112                    | 319                    | 559,408   | (257,158)          | 302,249    |

前連結会計年度 ( 自平成 18 年 1 月 1 日 至平成 18 年 12 月 31 日 )

|                       | オンラインゲーム事業<br>( 千円 ) | モバイルコンテンツ&ソリューション事業<br>( 千円 ) | システムソリューション事業<br>( 千円 ) | メディア事業、その他<br>( 千円 ) | 計<br>( 千円 ) | 消去又は全社<br>( 千円 ) | 連結<br>( 千円 ) |
|-----------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------------|----------------------|-------------|------------------|--------------|
| 売上高                   |                      |                               |                         |                      |             |                  |              |
| (1) 外部顧客に対する売上高       | 1,835,863            | 552,258                       | 889,812                 | 295,075              | 3,573,010   | -                | 3,573,010    |
| (2) セグメント間の内部売上高又は振替高 | -                    | -                             | 39,679                  | -                    | 39,679      | ( 39,679 )       | -            |
| 計                     | 1,835,863            | 552,258                       | 929,491                 | 295,075              | 3,612,689   | ( 39,679 )       | 3,573,010    |
| 営業費用                  | 1,213,126            | 504,769                       | 659,059                 | 240,058              | 2,617,013   | 368,188          | 2,985,201    |
| 営業利益                  | 622,736              | 47,489                        | 270,432                 | 55,017               | 995,676     | ( 407,867 )      | 587,809      |

( 注 ) 1 . 事業区分は、内部管理上採用している区分によっております。

2 . 事業区分の各区分に属する主要なサービスの名称

サービスの種類、性質、業務形態の類似性により下記のサービスに区分しております。

オンラインゲーム事業・・・インターネット上でプレイできるゲーム及びコンテンツの提供

モバイルコンテンツ&ソリューション事業・・・携帯電話端末を媒体としたコンテンツの提供及びコンテンツ提供システムの開発、コンテンツの提供

システムソリューション事業・・・モバイル関連以外のコンピュータシステムの開発から運用処理、システム機器等の商品販売

メディア事業、その他・・・インターネット、携帯電話を媒体とした広告関連事業、その他

3 . 営業費用のうち消去又は全社の項目に含めた配賦不能営業費用の金額は 368,188 千円であり、その主なものは管理部門費用、役員報酬であります。

【所在地別セグメント情報】

本邦の売上高は、全セグメントの売上高の合計に占める割合が 90% 超であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

【海外売上高】

海外売上高は、連結売上高の 10% 未満であるため、海外売上高の記載を省略しております。

## ( 1 株当たり情報 )

| 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成 19 年 1 月 1 日<br>至 平成 19 年 6 月 30 日 ) | 前連結会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 ) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 1 株当たり純資産額 137,945円 39銭                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1 株当たり純資産額 168,906円 31銭                                  | 1 株当たり純資産額 170,428円 74銭                       |
| 1 株当たり<br>中間純利益金額 11,996円 26銭                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1 株当たり<br>中間純利益金額 13,141円 70銭                            | 1 株当たり<br>当期純利益金額 35,083円 94銭                 |
| 潜在株式調整後 1 株<br>当たり中間純利益金額 11,111円 04銭                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 潜在株式調整後 1 株<br>当たり中間純利益金額 12,655円 93銭                    | 潜在株式調整後 1 株<br>当たり当期純利益金額 32,895円 93銭         |
| <p>当社は、平成18年4月1日付で株式1株につき3株の株式分割を行っております。<br/>         なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前中間連結会計期間及び前連結会計年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> <p>( 前中間連結会計期間 )</p> <p>1 株当たり純資産額 21,719円 50銭<br/>         1 株当たり<br/>中間純利益金額 2,895円 24銭<br/>         潜在株式調整後 1 株<br/>当たり中間純利益金額 2,627円 42銭</p> <p>( 前連結会計年度 )</p> <p>1 株当たり純資産額 130,122円 42銭<br/>         1 株当たり<br/>当期純利益金額 5,483円 40銭<br/>         潜在株式調整後 1 株<br/>当たり中間純利益金額 4,801円 23銭</p> |                                                          |                                               |
| <p>当社は、平成18年4月1日付で株式1株につき3株の株式分割を行っております。<br/>         なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前連結会計年度における1株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> <p>1 株当たり純資産額 130,122円 42銭<br/>         1 株当たり<br/>当期純利益金額 5,483円 40銭<br/>         潜在株式調整後 1 株<br/>当たり当期純利益金額 4,801円 23銭</p>                                                                                                                                                                                |                                                          |                                               |

( 注 ) 1 株当たり中間 ( 当期 ) 純利益金額及び潜在株式調整後 1 株当たり中間 ( 当期 ) 純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                                                   | 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 ) | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日 ) | 前連結会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 ) |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 1 株当たり中間 ( 当期 ) 純利益金額                                             |                                                |                                                |                                               |
| 中間 ( 当期 ) 純利益 ( 千円 )                                              | 764,992                                        | 850,300                                        | 2,248,705                                     |
| 普通株主に帰属しない金額 ( 千円 )                                               | -                                              | -                                              | -                                             |
| 普通株式に係る中間 ( 当期 ) 純利益 ( 千円 )                                       | 764,992                                        | 850,300                                        | 2,248,705                                     |
| 期中平均株式数 ( 株 )                                                     | 63,769                                         | 64,702                                         | 64,095                                        |
| 潜在株式調整後 1 株当たり中間 ( 当期 )<br>純利益金額                                  |                                                |                                                |                                               |
| 中間 ( 当期 ) 純利益調整額 ( 千円 )                                           | 9,359                                          | 6,851                                          | 12,358                                        |
| ( うち会社の発行する潜在株式による<br>影響 )                                        | ( 9,359 )                                      | ( 6,851 )                                      | ( 12,358 )                                    |
| 普通株式増加数 ( 株 )                                                     | 4,238                                          | 1,942                                          | 3,887                                         |
| ( うち新株予約権 )                                                       | ( 4,238 )                                      | ( 1,942 )                                      | ( 3,887 )                                     |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整<br>後 1 株当たり中間 ( 当期 ) 純利益の算定に<br>含めなかった潜在株式の概要 | 平成18年新株予約権<br>( 普通株式 108株 )                    | 平成 18 年新株予約権<br>( 普通株式 108 株 )                 | 平成 18 年新株予約権<br>( 普通株式 108株 )                 |

( 重要な後発事象 )

| 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 前連結会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1. 子会社設立について<br/>平成 18 年 8 月 2 日開催の当社取締役会の決議に基づき、米国に共同出資による子会社を設立することを決議いたしました。概要は以下の通りです。</p> <p>設立子会社の概要<br/>(1)商号 Aeria Games &amp; Entertainment<br/>(2)本社所在地 米国カルフォルニア州<br/>(3)代表者 代表取締役 Lan Hoang<br/>(4)設立年月日 2006 年 8 月 2 日<br/>(5)主な事業の内容 米国におけるオンラインゲームの企画・配信・運営<br/>(6)資本金 80 万米ドル<br/>(7)大株主構成 株式会社アエリア (50%)、Asia Consulting Ltd.(50%)<br/>(8)当社との人的関係 当社取締役 2 名が役員に就任</p> <p>共同出資会社の概要<br/>(1)商号 Asia Consulting Limited<br/>(2)本社所在地 東京都港区新橋六丁目 17 番 4 号<br/>(3)代表者 代表取締役 Lan Hoang<br/>(4)設立年月日 2001 年 10 月<br/>(5)主な事業の内容 貿易・IT サービス・建築機械事業・コンサルティング事業<br/>(6)資本金 5,000万円</p> | <p>1. 商品先物事業子会社の経営統合完了について<br/>平成19年4月9日に開催された大洗ホールディングス株式会社の取締役会において、商品先物取引事業子会社について経営統合することを決議していましたが、平成19年6月29日に農林水産大臣及び経済産業大臣より合併認可をいただき、平成19年7月1日付けで事業子会社の経営統合が完了いたしました。概要は以下の通りです。</p> <p>洗陽フューチャーズ株式会社とさくらフューチャーズ株式会社の合併<br/>新商号「株式会社さくらフィナンシャルサービス」の概要<br/>(1) 商号 株式会社さくらフィナンシャルサービス<br/>( 英訳名 : SAKURA Financial Services Ltd. )<br/>(2) 代表者 代表取締役会長 石川 清助<br/>代表取締役社長 篠原 定功<br/>代表取締役副社長 宮澤 秀幸<br/>(3)所在地 〒540-0026 大阪市中央区内本町二丁目 4 番12号<br/>(4) 資本金 350百万円<br/>(5) 発行済株式総数 7,000株 ( 普通株式 )<br/>(6) 株主及び持株比率<br/>大洗ホールディングス株式会社 ( 100% )</p> <p>和洗フューチャーズ株式会社と明洗フューチャーズ株式会社の合併<br/>新商号「株式会社あおばフィナンシャルパートナーズ」の概要<br/>(1) 商号 株式会社あおばフィナンシャルパートナーズ<br/>( 英訳名 : AOBA Financial Partners Ltd. )<br/>(2) 代表者 代表取締役会長 藤原 秀喜<br/>代表取締役社長 有馬 誠吾<br/>(3)所在地 〒540-0026 大阪市中央区南本町二丁目 3 番12号<br/>(4) 資本金 500百万円<br/>(5)発行済株式総数 500,000株( 普通株式 )<br/>(6) 株主及び持株比率<br/>大洗ホールディングス株式会社 ( 100% )</p> <p>2. 子会社株式の譲渡に伴う子会社及び孫会社の異動について<br/>平成19年7月3日に開催された大洗ホールディングス株式会社の取締役会において、大洗ホールディングスの連結子会社である株式会社アイビックジェイビードットコム( 以下「アイビックJP.COM」という ) の大洗ホールディングス所有株式全てを、同じく大洗ホールディングスの連結子会社である黒川木徳証券株式会社( 以下「黒川木徳証券」という ) に譲渡することを決議いたしました。概要は以下のとおりです。</p> | <p>平成 19 年 3 月 6 日開催の当社取締役会において、当社は、大洗ホールディングスとの資本提携について、下記のとおり決議しております。</p> <p>1. 資本提携に関する契約締結の経緯<br/>当社は、平成 18 年 12 月 26 日に大洗 H D との資本提携に関する基本合意を締結し、大洗 H D グループに関する財務、法務及び業務に関するデューデリジェンスを行うとともに、平成 19 年 2 月 7 日に当該基本合意の一部変更を行ったうえで、提携内容等について協議を行ってきました。これら協議の結果を受けて、アエリアと大洗 H D は、平成 19 年 3 月 6 日に以下のとおり、資本提携に関する契約を締結いたしました。</p> <p>2. 資本提携の理由<br/>今回の資本提携により、アエリアと大洗 H D の各得意分野における事業協力と業務ノウハウの相互提供が実現し、商品先物業務、証券業務を始めとした金融業務における有機的なシナジー効果が期待できると考えております。</p> <p>具体的には、アエリアのオンライン業務におけるノウハウとシステム構築に関する技術力を活用して、大洗 H D が取り扱う商品先物業務及び証券業務に関するインターネット取引への広範囲な展開、あるいはこれらの業務へのエンターテインメント性の提供を行います。また、アエリアの持分法適用関連会社である豊商事株式会社との連携により、コモディティ業界と I T の融合 ( シナジー ) をさらに加速させていきます。</p> <p>さらに、アエリアの 100% 子会社である株式会社アエリアファイナンスが進出している投資や I P O 支援などの金融事業についても、大洗 H D との高いシナジー効果が期待でき、証券業務、商品先物業務に限らない総合金融サービスの提供を展開していきます。</p> <p>これらのシナジー効果によって、アエリア及び大洗 H D の企業価値の増大を図るため、以下の通り、資本提携を行う旨、契約を締結いたしました。</p> |

| 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日 ) | 前連結会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 ) |              |     |         |         |      |        |       |      |        |       |      |         |         |      |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------|-----|---------|---------|------|--------|-------|------|--------|-------|------|---------|---------|------|---------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>2. 株式会社アクワイアの株式取得について</p> <p>平成18年 8月28日開催の当社取締役会の決議に基づき、株式会社アクワイアとの間において資本および業務提携に関する基本契約書を締結しました。概要は以下の通りです。</p> <p>株式会社アクワイアの概要について</p> <p>(1) 商号 株式会社アクワイア</p> <p>(2) 所在地 東京都台東区元浅草一丁目6番13号</p> <p>(3) 代表者 代表取締役 遠藤 琢磨</p> <p>(4) 設立年月日 1994年12月</p> <p>(5) 主な事業の内容 ゲームソフト制作事業、ソフトウェア製作事業、ゲーム・放送用CG製作事業、モーションスタジオ貸出事業</p> <p>(6) 決算期 9月30日</p> <p>(7) 従業員数 56名(平成18年8月28日現在)</p> <p>(8) 発行済株式総数 普通株式664株 (平成17年 9月30日現在)</p> <p>(9) 資本金 33,200千円(平成17年 9月30日現在)</p> <p>(10) 大株主構成 遠藤 琢磨 498株 (75%)、岩間 崇166株(25%)</p> <p>(11) 最近事業年度における業績の動向</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th><th>平成 16 年 9 月期</th><th>平成 17 年 9 月期</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>売上高</td><td>439 百万円</td><td>346 百万円</td></tr> <tr> <td>営業利益</td><td>68 百万円</td><td>6 百万円</td></tr> <tr> <td>経常利益</td><td>68 百万円</td><td>7 百万円</td></tr> <tr> <td>総資産額</td><td>267 百万円</td><td>301 百万円</td></tr> <tr> <td>純資産額</td><td>173 百万円</td><td>181 百万円</td></tr> </tbody> </table> <p>株式の取得の概要について</p> <p>(1) 取得の内容 第三者割当増資により 666 株を取得します。</p> <p>(2) 取得年月日 平成 18 年 8 月 31 日に 666 株</p> <p>(3) 株式取得金額 173,160 千円</p> <p>なお、株式の取得はすべて現金にて行い、かつ取得に必要な現金は当社現預金によって行います。</p> <p>株式の取得の目的と今後の展開について</p> <p>株式会社アクワイアはゲームソフトの「天誅」シリーズ、「侍道」シリーズなど数々のヒット作品を開発した実績を持ちます。株式会社アクワイアが持つゲームソフト開発ノウハウに、当社グループの持つシステム構築・運営ノウハウ、オンラインゲーム配信ノウハウを融合して、長期的にも様々な事業シナジーが見込めると考えております。</p> |                                                | 平成 16 年 9 月期                                  | 平成 17 年 9 月期 | 売上高 | 439 百万円 | 346 百万円 | 営業利益 | 68 百万円 | 6 百万円 | 経常利益 | 68 百万円 | 7 百万円 | 総資産額 | 267 百万円 | 301 百万円 | 純資産額 | 173 百万円 | 181 百万円 | <p>異動の理由</p> <p>アイビックJP.COM が営んでいる外国為替証拠金取引業務は、平成19年 9月に予定されている金融商品取引法の施行により、業界を取り巻く環境が大きく変化することが予想され、アイビックJP.COM では営業基盤の強化が喫緊の経営課題となっております。</p> <p>今般、アイビックJP.COM を黒川木徳証券の子会社とすることにより、黒川木徳証券が有する顧客基盤及び営業ノウハウを共有することが可能となり、アイビックJP.COM の営業基盤の強化ならびに収益性の向上が図られると判断し、アイビックJP.COM 全株式の譲渡を決定いたしました。</p> <p>異動の方法</p> <p>株式譲渡契約による。</p> <p>異動する子会社の概要</p> <p>(1) 商号 株式会社アイビックジェイピードットコム</p> <p>(2) 代表者 代表取締役社長 藤井 修</p> <p>(3) 本店所在地 東京都千代田区西神田一丁目 4 番11号</p> <p>(4) 設立年月日 平成17年10月25日</p> <p>(5) 主な事業の内容 外国為替証拠金取引業</p> <p>(5) 発行済株式総数 4,000株 (大洗ホールディングス100%子会社)</p> <p>株式の譲渡先の概要</p> <p>(1) 商号 黒川木徳証券株式会社</p> <p>(2) 代表者 代表取締役社長 木村 欣二</p> <p>(3) 本店所在地 東京都中央区日本橋一丁目16番 3 号</p> <p>(4) 設立年月日 大正 7 年10月18日</p> <p>(6) 主な事業の内容 証券業</p> <p>(7) 発行済株式総数 23,926,000株 (大洗ホールディングス所有比率 62.5%)</p> <p>譲渡株式数及び譲渡前後の所有株式数</p> <p>(1) 異動前の所有株式数 4,000株 (大洗ホールディングス所有比率100%)</p> <p>(2) 譲渡株式数 4,000株</p> <p>(3) 異動後の所有株式数 0株 (大洗ホールディングス所有比率 0%)</p> <p>この株式譲渡により、アイビックJP.COM は黒川木徳証券の子会社 (所有比率 100%) に、また大洗ホールディングスの孫会社になります。</p> <p>譲渡価額</p> <p>116百万円 ( 1 株につき29,000円 )</p> | <p>3. 資本提携の内容及び日程</p> <p>大洗HDは、アエリアに対して第三者割当増資の実施と新株予約権の発行を行い、アエリアはこれらを引き受けます。また、アエリアは、大洗HD社に対して役員を派遣いたします。各資本提携の概要は、以下のとおりです。</p> <p>(1) 株式の取得</p> <p>第三者割当増資</p> <p>(a) 増資を行う株式の種類 普通株式</p> <p>(b) 払込期日 平成 19 年 3 月 23 日</p> <p>(c) 増資の割当対象者 アエリア</p> <p>(d) 1株当たりの払込金額 1株 204 円</p> <p>(注)平成 19 年 3 月 5 日における株式会社大阪証券取引所における大洗HDの普通株式の普通取引の終値は 215 円でございます。</p> <p>(e) 発行する株式数 6,000,000 株</p> <p>(注)平成 18 年 9 月 30 日における大洗HDの発行済普通株式総数は 15,788,701 株でございます。</p> <p>新株予約権発行</p> <p>(a) 新株予約権の目的である株式の種類及び数 普通株式 1,500,000 株 (新株予約権 1 個につき 1 株)</p> <p>(b) 発行する新株予約権の数 1,500,000 個</p> <p>(c) 払込金額 1 個につき 26 円</p> <p>(d) 割当日 平成 19 年 3 月 23 日</p> <p>(e) 払込期日 平成 19 年 3 月 23 日</p> <p>(f) 新株予約権の行使に際して払込をなすべき金額 1 株当たり 237 円</p> <p>(g) 新株予約権の行使期間 平成 19 年 9 月 23 日から平成 20 年 9 月 23 日</p> <p>(h) 新株予約権の割当対象者 アエリア</p> <p>上記を実施した場合の当社の取得株式数、および取得前後の所有株式数の状況</p> <p>a) 異動前の所有株式数 0株 (所有割合 0%)</p> <p>b) 取得株式数 6,000,000株 (新株予約権を含まない)</p> <p>c) 異動後の所有株式数 6,000,000株 (所有割合 27.5%、新株予約権を含まない)</p> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 平成 16 年 9 月期                                   | 平成 17 年 9 月期                                  |              |     |         |         |      |        |       |      |        |       |      |         |         |      |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 売上高                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 439 百万円                                        | 346 百万円                                       |              |     |         |         |      |        |       |      |        |       |      |         |         |      |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 営業利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 68 百万円                                         | 6 百万円                                         |              |     |         |         |      |        |       |      |        |       |      |         |         |      |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 経常利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 68 百万円                                         | 7 百万円                                         |              |     |         |         |      |        |       |      |        |       |      |         |         |      |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 総資産額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 267 百万円                                        | 301 百万円                                       |              |     |         |         |      |        |       |      |        |       |      |         |         |      |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 純資産額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 173 百万円                                        | 181 百万円                                       |              |     |         |         |      |        |       |      |        |       |      |         |         |      |         |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

| 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 前連結会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |       |     |     |     |        |        |     |        |        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------|-----------------------|------|-------|-------|------|-----|-----|------|-----|-----|-------|-----|-----|-----|--------|--------|-----|--------|--------|
| <p>3 . 新株予約権の行使による、発行済株式数、資本金及び資本準備金の増加について</p> <p>平成 18 年 7 月 1 日から平成 18 年 8 月 31 日までの間に、新株予約権の行使により、発行済株式総数が 390 株、資本金及び資本準備金がそれぞれ 1,365 千円増加しております。</p> <p>4 . 再契約について</p> <p>当社連結子会社の株式会社ゲームボットは、韓国の HanbitSoft 社との間で、現在株式会社ゲームボットにてサービスしているオンラインゴルフゲーム『スカッとゴルフパンヤ』の国内独占配信権の契約につき、引き続き国内での独占配信を実現するため、平成 18 年 7 月 19 日付で再契約の締結を致しました。</p> <p>契約の相手会社の名称<br/>HanbitSoft 社( 本社:韓国ソウル市 )</p> <p>契約の内容<br/>(1)契約期間<br/>平成 18 年 11 月 11 日～平成 21 年 11 月 10 日</p> <p>営業活動へ及ぼす重要な影響<br/>株式会社ゲームボットの主力ビジネスであるオンラインゴルフゲームにつき、今後も国内の独占配信が可能となるため、当社事業の安定的な成長性・収益力が確保されるものと考えております。</p> <p>なお、当期の業績に与える影響に關しましては、現状では軽微であると考えております。</p> <p>5 . 株式会社ゲームボットの株式譲渡及び資本提携について</p> <p>平成 18 年 9 月 15 日開催の取締役会において、当社の連結子会社であります、株式会社ゲームボットの当社保有株式の一部をソニーコミュニケーションネットワーク株式会社へ譲渡することを決議いたしました。また、同時に株式会社ゲームボットは、ソニーコミュニケーションネットワーク株式会社を割当先とした第三者割当増資および新株予約権付社債の発行につきまして決議いたしました。概要は以下の通りです。</p> | <p>異動の日程</p> <p>(1) 平成19年6月25日 取締役会決議<br/>( 黒川木徳証券 )</p> <p>(2) 平成19年7月3日 取締役会決議<br/>( 大洗ホールディングス )</p> <p>(3) 平成19年7月3日 株式譲渡契約締結・株式譲渡</p> <p>3 . 子会社の異動（新設）について</p> <p>平成19年8月6日に開催された大洗ホールディングス株式会社の取締役会において、大洗ホールディングス全額出資による子会社を設立することを決議いたしました。概要は以下のとおりです。</p> <p>子会社設立の理由</p> <p>大洗ホールディングス株式会社は、商品先物取引業務、証券業務、外国為替証拠金取引業務をそれぞれ行う企業傘下に持ち、個人投資家を中心に投資の勧誘等を行っております。</p> <p>今般、新たに子会社を設立し、大洗ホールディングス株式会社にてグループ各社の事業を横断する金融商品の調査・ファンド等の組成を行うことにより、グループ各社とのシナジー効果を図り、グループ全体の企業価値の向上を図るためであります。</p> <p>設立する会社の概要</p> <p>(1) 商号 K K F G キャピタル株式会社<br/>(2) 所在地 大阪市中央区内本町二丁目4番12号<br/>(3) 代表者 取締役 若林 雄二<br/>(4) 設立年月日 平成19年 8 月10日( 予定 )<br/>(5) 資本金 10百万円<br/>(6) 事業の内容 資産運用業<br/>投資顧問業<br/>投資事業組合及び匿名組合財産の運営、管理<br/>顧客の金融資産の運用に関する投資助言・代理行為</p> <p>(7) 決算期 3月31日<br/>(8) 大株主及び持株比率<br/>大洗ホールディングス株式会社 200株<br/>( 100% )</p> <p>設立の日程</p> <p>平成19年8月6日 取締役会決議<br/>平成19年8月10日 設立登記( 予定 )</p> | <p>(2) 役員の派遣</p> <p>大洗 H D の取締役<br/>アエリアは、大洗 H D に対して、代表取締役 1 名及び取締役 1 名を派遣する予定であります。大洗 H D は、平成 19 年 3 月末日までに株主総会を開催し、取締役選任について付議する予定であります。</p> <p>大洗 H D の監査役<br/>アエリアは、大洗 H D に対して、監査役 1 名を派遣する予定であります。大洗 H D は、平成 19 年 6 月末日までに開催する定時株主総会にて、監査役選任について付議する予定であります。</p> <p>4 . 大洗ホールディングス株式会社の概要</p> <p>(1) 名称 大洗ホールディングス株式会社<br/>(2) 所在地 大阪市中央区内本町二丁目4番12号<br/>(3) 代表者の氏名 代表取締役 石川清助<br/>(4) 設立年月日 昭和 25 年 9 月 14 日<br/>(5) 資本金 8 億 250 万円<br/>(6) 主な事業内容 商品先物取引業、証券業<br/>(7) 決算期 3 月<br/>(8) 従業員数 545 名 ( 連結 )<br/>(9) 最近事業年度における業績の動向<br/>( 単位 : 百万円 )</p> <table> <tr> <th></th><th>平成 18 年<br/>3 月期</th><th>平成 19 年<br/>3 月期<br/>中間</th></tr> <tr> <td>営業収益</td><td>9,482</td><td>3,592</td></tr> <tr> <td>営業利益</td><td>272</td><td>540</td></tr> <tr> <td>経常利益</td><td>516</td><td>429</td></tr> <tr> <td>当期純利益</td><td>540</td><td>780</td></tr> <tr> <td>総資産</td><td>41,530</td><td>32,448</td></tr> <tr> <td>純資産</td><td>10,493</td><td>11,468</td></tr> </table> <p>5 . 平成 19 年 2 月 7 日開催の当社取締役会において、決議した大洗ホールディングスとの資本提携に関する基本合意の変更（協議継続）の内容</p> <p>当社は、平成 18 年 12 月 26 日に開示いたしましたとおり、大洗 H D との資本提携を行う旨の基本合意に基づき、ひびき証券と共同して最終契約に向けて大洗 H D グループに関する財務、法務及び業務に関するデューディリジェンスを行うとともに、今後の提携内容等に関して協議を行なっておりまいた。</p> |  | 平成 18 年<br>3 月期 | 平成 19 年<br>3 月期<br>中間 | 営業収益 | 9,482 | 3,592 | 営業利益 | 272 | 540 | 経常利益 | 516 | 429 | 当期純利益 | 540 | 780 | 総資産 | 41,530 | 32,448 | 純資産 | 10,493 | 11,468 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 平成 18 年<br>3 月期                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 平成 19 年<br>3 月期<br>中間                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |       |     |     |     |        |        |     |        |        |
| 営業収益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 9,482                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 3,592                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |       |     |     |     |        |        |     |        |        |
| 営業利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 272                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 540                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |       |     |     |     |        |        |     |        |        |
| 経常利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 516                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 429                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |       |     |     |     |        |        |     |        |        |
| 当期純利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 540                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 780                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |       |     |     |     |        |        |     |        |        |
| 総資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 41,530                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 32,448                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |       |     |     |     |        |        |     |        |        |
| 純資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10,493                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 11,468                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |       |     |     |     |        |        |     |        |        |

| 前中間連結会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 当中間連結会計期間<br>( 自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日 ) | 前連結会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 ) |     |                  |                        |   |                                  |                        |                        |                                  |                        |                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----|------------------|------------------------|---|----------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------------|------------------------|------------------------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>( 1 ) 株式譲渡先の会社概要<br/> 名称 ソニーコミュニケーションネットワーク株式会社<br/> 代表者 代表取締役社長 吉田 憲一郎<br/> 本店所在地 東京都品川区北品川四丁目7番35号<br/> 設立年月日 平成7年11月1日<br/> 主な事業内容 ネットワークサービス関連事業<br/> 資本の額 79億65百万円 ( 2006年3月末現在 )<br/> 上場市場 東京証券取引所 マザーズ ( 証券コード : 3789 )<br/> 主要株主 ソニー株式会社 60.1% ( 14.5%の間接保有を含む )</p> <p>( 2 ) 株式譲渡及び資本提携の日程 ( 予定 )<br/> 平成 18 年 9 月 15 日 株式譲渡契約・資本提携契約締結<br/> 平成 18 年 10 月 3 日 株式譲渡<br/> 第三者割当増資および新株予約権付社債払込</p> <p>( 3 ) 当社から SCN へのゲームポット株式の譲渡<br/> a) 譲渡株式数 普通株式 15,000 株<br/> b) 譲渡金額 13 億 50 百万円</p> <p>( 4 ) ゲームポットが実施する第三者割当増資の SCN 引受<br/> a) 発行新株式数 普通株式 8,200 株<br/> b) 発行価額総額 12 億 25 百万円</p> <p>( 5 ) ゲームポットが発行する新株予約権付社債の SCN 引受<br/> a) 社債名称 株式会社ゲームポット第1回無担保転換社債型新株予約権付社債<br/> b) 社債総額 金 11 億円<br/> c) 払込金額の総額 金 11 億円 ( 社債額面 100 円につき金 100 円 )<br/> なお、新株予約権と引換えに金銭の払込みは要しない。<br/> d) 償還価額 額面 100 円につき金 100 円<br/> e) 転換価額 新株予約権の行使に際して出資をなすべき1株当りの額 ( 転換価額 ) は、当初 149,500 円<br/> f) 権利行使期間 平成 18 年 10 月 4 日から平成 22 年 10 月 1 日まで<br/> g) 割当の方法 第三者割当の方法により、全額を SCN に割り当てる。</p> <p>( 6 ) 上記を実施した場合のゲームポット株式所有比率の状況</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th><th>当社</th><th>SCN</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>譲渡・提携前の所有株式数及び割合</td><td>55,559 株<br/>( 72.73% )</td><td>—</td></tr> <tr> <td>譲渡・提携後の所有株式数及び割合<br/>( 新株予約権行使前 )</td><td>40,559 株<br/>( 47.94% )</td><td>23,200 株<br/>( 27.42% )</td></tr> <tr> <td>譲渡・提携後の所有株式数及び割合<br/>( 新株予約権行使後 )</td><td>40,559 株<br/>( 44.11% )</td><td>30,557 株<br/>( 33.23% )</td></tr> </tbody> </table> |                                                | 当社                                            | SCN | 譲渡・提携前の所有株式数及び割合 | 55,559 株<br>( 72.73% ) | — | 譲渡・提携後の所有株式数及び割合<br>( 新株予約権行使前 ) | 40,559 株<br>( 47.94% ) | 23,200 株<br>( 27.42% ) | 譲渡・提携後の所有株式数及び割合<br>( 新株予約権行使後 ) | 40,559 株<br>( 44.11% ) | 30,557 株<br>( 33.23% ) |  | <p>当該基本合意では、最終契約書締結の期限を平成 19 年 2 月 7 日としておりましたが、当該期限におきまして、最終的な合意に至らなかったため、最終契約書締結の期限を平成 19 年 3 月 7 日に変更のうえ、協議を継続することとしたものです。あわせて、当社及び ひびき証券は、平成 18 年 12 月 26 日大洗 HD の取締役会で決議した第三者割当増資及び新株予約権発行について引き受けを行わず、改めて協議を継続していくことといたしました。役員の派遣等につきましても、同様に引き続き協議いたします。</p> <p>また、今般の基本提携を進める前提として、当社が行うオンライン業務、株式会社アエリアファイナンスが行う投資事業等と大洗 HD グループの業務とのシナジー効果の確認と経営体制の明確化が不可欠であることから、第三者割当増資及び新株予約権発行については、当社単独への割当に変更し、協議を進めます。第三者割当増資により発行予定の株式総数 ( 600 万株 ) 及び新株予約権の発行予定の総数 ( 150 万個、新株予約権 1 個につき 1 株 ) は、変更ありません。なお、ひびき証券は、引き続き当社及び大洗 HD の今回の資本提携に関するアドバイザーとしてサポート致します。</p> <p>6 . 平成 18 年 12 月 26 日開催の当社取締役会において決議した大洗ホールディングスとの資本提携の当初における内容</p> <p>( 1 ) 株式の取得<br/> 第三者割当増資</p> <p>(a) 増資を行う株式の種類<br/> 普通株式</p> <p>(b) 払込期日<br/> 平成 19 年 2 月 9 日</p> <p>(c) 増資の割当対象者<br/> アエリア 及びひびき証券</p> <p>(d) 1 株当たりの払込金額<br/> 1 株 215 円</p> <p>(注)平成 18 年 12 月 25 日における株式会社大阪証券取引所における大洗 HD の普通株式の普通取引の終値は 226 円でございます。</p> <p>(e) 発行する株式数<br/> 6,000,000 株</p> <p>(注)平成 18 年 9 月 30 日における大洗 HD の発行済普通株式総数は 15,788,701 株でございます。</p> <p>(うちアエリアへの割当)<br/> ( 4,500,000 株 )</p> <p>(うちひびき証券への割当)<br/> ( 1,500,000 株 )</p> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 当社                                             | SCN                                           |     |                  |                        |   |                                  |                        |                        |                                  |                        |                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 譲渡・提携前の所有株式数及び割合                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 55,559 株<br>( 72.73% )                         | —                                             |     |                  |                        |   |                                  |                        |                        |                                  |                        |                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 譲渡・提携後の所有株式数及び割合<br>( 新株予約権行使前 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 40,559 株<br>( 47.94% )                         | 23,200 株<br>( 27.42% )                        |     |                  |                        |   |                                  |                        |                        |                                  |                        |                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 譲渡・提携後の所有株式数及び割合<br>( 新株予約権行使後 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 40,559 株<br>( 44.11% )                         | 30,557 株<br>( 33.23% )                        |     |                  |                        |   |                                  |                        |                        |                                  |                        |                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

| <p>前中間連結会計期間<br/>( 自 平成18年 1月 1日<br/>至 平成18年6月30日 )</p> | <p>当中間連結会計期間<br/>( 自 平成19年 1月 1日<br/>至 平成19年6月30日 )</p> | <p>前連結会計年度<br/>( 自 平成18年 1月 1日<br/>至 平成18年12月31日 )</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                         |                                                         | <p>新株予約権発行</p> <p>(a) 新株予約権の目的である株式の種類及び数<br/>普通株式 1,500,000 株( 新株予約権 1 個につき 1 株 )</p> <p>(b) 発行する新株予約権の数<br/>1,500,000 個<br/>( うちアエリアへの割当 )<br/>( 1,125,000 個 )<br/>( うちひびき証券への割当 )<br/>( 375,000 個 )</p> <p>(c) 払込金額<br/>1 個につき 26 円</p> <p>(d) 割当日<br/>平成 19 年 2 月 9 日</p> <p>(e) 払込期日<br/>平成 19 年 2 月 9 日</p> <p>(f) 新株予約権の行使に際して払込をなすべき金額<br/>1 株当たり 237 円</p> <p>(g) 新株予約権の行使期間<br/>平成 19 年 8 月 9 日から平成 20 年 8 月 9 日</p> <p>(h) 新株予約権の割当対象者<br/>アエリア及びひびき証券</p> <p>上記を実施した場合の当社の取得株式数、および取得前後の所有株式の状況</p> <p>a) 異動前 0株 ( 所有割合 0% )<br/>の所有<br/>株式数</p> <p>b) 取得株 4,500,000株<br/>式数 ( 新株予約権を含まない )</p> <p>c) 異動後 4,500,000株<br/>の所有 ( 所有割合 20.7%、<br/>株式数 新株予約権を含まない )</p> <p>( 2 ) 役員の派遣<br/>大洗ＨＤの役員<br/>アエリアは、大洗ＨＤに対して、代表取締役 1 名、取締役 1 名、監査役 1 名を派遣する予定であります。大洗ＨＤは、平成 19 年 2 月末日までに株主総会を開催し、取締役及び監査役選任について付議する予定であります。<br/>黒川木徳証券の役員<br/>アエリア及び ひびき証券は、黒川木徳証券に対して、各々取締役 1 名を派遣する予定であります。大洗ＨＤは、黒川木徳証券をして平成 19 年 6 月末日までに株主総会を開催させ、取締役選任について付議させる予定であります。</p> <p>( 3 ) その他留意事項<br/>当社は、大洗ＨＤに関する財務、法務及び業務に関するデューディリジェンスの結果及び今後の大洗ＨＤとの交渉の結果を踏まえて、第三者割当増資等につき最終的な判断を行います。今後、デューディリジェンスの結果及び協議の進捗により最終契約締結に至らない場合もございます。</p> |

## 5 . 中間個別財務諸表

### (1)中間貸借対照表

|                            |          | 前中間会計期間末<br>(平成18年6月30日) |           |            | 当中間会計期間末<br>(平成19年6月30日) |            |            | 対前中間<br>期比 | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>(平成18年12月31日) |            |            |
|----------------------------|----------|--------------------------|-----------|------------|--------------------------|------------|------------|------------|------------------------------------|------------|------------|
| 区分                         | 注記<br>番号 | 金額(千円)                   |           | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                   |            | 構成比<br>(%) | 増減<br>(千円) | 金額(千円)                             |            | 構成比<br>(%) |
| (資産の部)                     |          |                          |           |            |                          |            |            |            |                                    |            |            |
| 流動資産                       |          |                          |           |            |                          |            |            |            |                                    |            |            |
| 1.現金及び預金                   |          |                          | 1,393,272 |            |                          | 779,614    |            |            |                                    | 1,133,588  |            |
| 2.売掛金                      |          |                          | 131,381   |            |                          | 44,577     |            |            |                                    | 111,652    |            |
| 3.有価証券                     |          |                          | 20,031    |            |                          | 802,935    |            |            |                                    | 50,907     |            |
| 4.たな卸資産                    |          |                          | 3,825     |            |                          | 4,825      |            |            |                                    | 6,102      |            |
| 5.1年内回収予定<br>関係会社<br>長期貸付金 |          |                          | -         |            |                          | 1,400,000  |            |            |                                    | -          |            |
| 6.繰延税金資産                   |          |                          | 31,974    |            |                          | 54,824     |            |            |                                    | 68,908     |            |
| 7.その他                      | 2        |                          | 70,412    |            |                          | 68,050     |            |            |                                    | 32,251     |            |
| 貸倒引当金                      |          |                          | 10,298    |            |                          | 822        |            |            |                                    | 2,408      |            |
| 流動資産合計                     |          |                          | 1,640,600 | 19.2       |                          | 3,154,006  | 27.0       | 1,513,405  |                                    | 1,401,003  | 12.3       |
| 固定資産                       |          |                          |           |            |                          |            |            |            |                                    |            |            |
| 1.有形固定資産                   | 1        |                          | 12,759    |            |                          | 14,224     |            | 1,465      |                                    | 16,595     |            |
| 2.無形固定資産                   |          |                          | 1,208     |            |                          | 1,903      |            | 694        |                                    | 2,110      |            |
| 3.投資その他の資産                 |          |                          |           |            |                          |            |            |            |                                    |            |            |
| (1)投資有価証券                  |          |                          | 3,252,814 |            |                          | 2,024,619  |            |            |                                    | 5,093,582  |            |
| (2)関係会社株式                  | 3        |                          | 2,118,010 |            |                          | 4,946,612  |            |            |                                    | 2,764,501  |            |
| (3)関係会社<br>長期貸付金           |          |                          | 1,400,000 |            |                          | 1,531,037  |            |            |                                    | 2,100,000  |            |
| (4)繰延税金資産                  |          |                          | 98,184    |            |                          | -          |            |            |                                    | -          |            |
| (5)その他                     |          |                          | 13,021    |            |                          | 22,198     |            |            |                                    | 21,820     |            |
| 貸倒引当金                      |          |                          | 2,518     |            |                          | 30,798     |            |            |                                    | 11,317     |            |
| 投資その他の資産合計                 |          |                          | 6,879,513 |            |                          | 8,493,670  |            | 1,614,156  |                                    | 9,968,587  |            |
| 固定資産合計                     |          |                          | 6,893,480 | 80.8       |                          | 8,509,797  | 73.0       | 1,616,316  |                                    | 9,987,294  | 87.7       |
| 資産合計                       |          |                          | 8,534,080 | 100.0      |                          | 11,663,803 | 100.0      | 3,129,722  |                                    | 11,388,298 | 100.0      |
|                            |          |                          |           |            |                          |            |            |            |                                    |            |            |

|                    |          | 前中間会計期間末<br>（平成18年6月30日） |           |            | 当中間会計期間末<br>（平成19年6月30日） |            |            | 対前中間<br>期比 | 前事業年度の<br>要約貸借対照表<br>（平成18年12月31日） |            |            |
|--------------------|----------|--------------------------|-----------|------------|--------------------------|------------|------------|------------|------------------------------------|------------|------------|
| 区分                 | 注記<br>番号 | 金額（千円）                   |           | 構成比<br>（％） | 金額（千円）                   |            | 構成比<br>（％） | 増減<br>（千円） | 金額（千円）                             |            | 構成比<br>（％） |
| （負債の部）             |          |                          |           |            |                          |            |            |            |                                    |            |            |
| 流動負債               |          |                          |           |            |                          |            |            |            |                                    |            |            |
| １．買掛金              |          |                          | 25,192    |            |                          | 13,585     |            |            |                                    | 23,852     |            |
| ２．短期借入金            |          |                          | -         |            |                          | 300,000    |            |            |                                    | 200,000    |            |
| ３．1年返済予定<br>長期借入金  | 3        |                          | -         |            |                          | 320,000    |            |            |                                    | -          |            |
| ４．未払費用             |          |                          | 40,980    |            |                          | 22,599     |            |            |                                    | 32,421     |            |
| ５．未払法人税等           |          |                          | 357,691   |            |                          | 580,055    |            |            |                                    | 869,862    |            |
| ６．その他              | 2        |                          | 10,861    |            |                          | 8,507      |            |            |                                    | 2,315      |            |
| 流動負債合計             |          |                          | 434,726   | 5.1        |                          | 1,244,747  | 10.7       | 810,021    |                                    | 1,128,451  | 9.9        |
| 固定負債               |          |                          |           |            |                          |            |            |            |                                    |            |            |
| １．長期借入金            | 3        |                          | -         |            |                          | 1,280,000  |            |            |                                    | -          |            |
| ２．繰延税金負債           |          |                          | -         |            |                          | 64,450     |            |            |                                    | 488,016    |            |
| 固定負債合計             |          |                          | -         | -          |                          | 1,344,450  | 11.5       | 1,344,450  |                                    | 488,016    | 4.3        |
| 負債合計               |          |                          | 434,726   | 5.1        |                          | 2,589,198  | 22.2       | 2,154,471  |                                    | 1,616,467  | 14.2       |
| （純資産の部）            |          |                          |           |            |                          |            |            |            |                                    |            |            |
| 株主資本               |          |                          |           |            |                          |            |            |            |                                    |            |            |
| １．資本金              |          |                          | 223,122   | 2.6        |                          | 231,312    | 2.0        | 8,190      |                                    | 225,159    | 2.0        |
| ２．資本剰余金            |          |                          |           |            |                          |            |            |            |                                    |            |            |
| （1）資本準備金           |          | 433,335                  |           |            | 441,525                  |            |            |            | 435,372                            |            |            |
| （2）その他<br>資本剰余金    |          | 7,006,646                |           |            | 7,006,646                |            |            |            | 7,006,646                          |            |            |
| 資本剰余金合計            |          |                          | 7,439,981 | 87.2       |                          | 7,448,171  | 63.9       | 8,190      |                                    | 7,442,018  | 65.4       |
| ３．利益剰余金            |          |                          |           |            |                          |            |            |            |                                    |            |            |
| （1）その他<br>利益剰余金    |          |                          |           |            |                          |            |            |            |                                    |            |            |
| 繰越利益剰余金            |          | 428,324                  |           |            | 2,227,874                |            |            |            | 1,450,787                          |            |            |
| 利益剰余金合計            |          |                          | 428,324   | 5.0        |                          | 2,227,874  | 19.1       | 1,799,549  |                                    | 1,450,787  | 12.7       |
| ４．自己株式             |          |                          | -         | -          |                          | 985,938    | 8.5        | 985,938    |                                    | 68,428     | 0.6        |
| 株主資本合計             |          |                          | 8,091,428 | 94.8       |                          | 8,921,419  | 76.5       | 829,991    |                                    | 9,049,536  | 79.5       |
| 評価・換算差額等           |          |                          |           |            |                          |            |            |            |                                    |            |            |
| １．その他有価証券<br>評価差額金 |          |                          | 7,925     | 0.1        |                          | 153,185    | 1.3        | 145,259    |                                    | 722,294    | 6.3        |
| 評価・換算差額等<br>合計     |          |                          | 7,925     | 0.1        |                          | 153,185    | 1.3        | 145,259    |                                    | 722,294    | 6.3        |
| 純資産合計              |          |                          | 8,099,353 | 94.9       |                          | 9,074,605  | 77.8       | 975,251    |                                    | 9,771,830  | 85.8       |
| 負債純資産合計            |          |                          | 8,534,080 | 100.0      |                          | 11,663,803 | 100.0      | 3,129,722  |                                    | 11,388,298 | 100.0      |
|                    |          |                          |           |            |                          |            |            |            |                                    |            |            |

(2)中間損益計算書

| 区分                  | 注記<br>番号 | 前中間会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 ) |         |              | 当中間会計期間<br>( 自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日 ) |           |              | 対前中間<br>期比   | 前事業年度の<br>要約損益計算書<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 ) |           |              |
|---------------------|----------|----------------------------------------------|---------|--------------|----------------------------------------------|-----------|--------------|--------------|---------------------------------------------------------|-----------|--------------|
|                     |          | 金額 ( 千円 )                                    |         | 百分比<br>( % ) | 金額 ( 千円 )                                    |           | 百分比<br>( % ) | 増減<br>( 千円 ) | 金額 ( 千円 )                                               |           | 百分比<br>( % ) |
| 売上高                 |          |                                              | 279,158 | 100.0        |                                              | 169,699   | 100.0        | 109,459      |                                                         | 556,952   | 100.0        |
| 売上原価                |          |                                              | 143,751 | 51.5         |                                              | 92,793    | 54.7         | 50,957       |                                                         | 278,721   | 50.0         |
| 売上総利益               |          |                                              | 135,407 | 48.5         |                                              | 76,906    | 45.3         | 58,501       |                                                         | 278,230   | 50.0         |
| 販売費及び一般管理費          |          |                                              | 135,086 | 48.4         |                                              | 170,075   | 100.2        | 34,989       |                                                         | 258,821   | 46.5         |
| 営業利益                |          |                                              | 321     | 0.1          |                                              | 93,169    | 54.9         | 93,491       |                                                         | 19,408    | 3.5          |
| 営業外収益               | 1        |                                              | 890,329 | 318.9        |                                              | 1,537,084 | 905.7        | 646,755      |                                                         | 1,079,591 | 193.8        |
| 営業外費用               | 2        |                                              | 23,304  | 8.3          |                                              | 29,578    | 17.4         | 6,274        |                                                         | 10,577    | 1.9          |
| 経常利益                |          |                                              | 867,346 | 310.7        |                                              | 1,414,336 | 833.4        | 546,990      |                                                         | 1,088,422 | 195.4        |
| 特別利益                | 3        |                                              | 23,205  | 8.3          |                                              | 64,207    | 37.8         | 41,002       |                                                         | 1,370,260 | 246.0        |
| 特別損失                | 4        |                                              | 265,088 | 95.0         |                                              | 84,305    | 49.7         | 180,783      |                                                         | 108,951   | 19.6         |
| 税引前中間<br>( 当期 ) 純利益 |          |                                              | 625,462 | 224.1        |                                              | 1,394,239 | 821.5        | 768,776      |                                                         | 2,349,731 | 421.9        |
| 法人税、住民税<br>及び事業税    |          | 344,830                                      |         |              | 571,741                                      |           |              |              | 987,466                                                 |           |              |
| 法人税等調整額             |          | 98,669                                       | 246,160 | 88.2         | 19,040                                       | 552,701   | 325.6        | 306,540      | 39,499                                                  | 947,966   | 170.2        |
| 中間 ( 当期 ) 純利益       |          |                                              | 379,302 | 135.9        |                                              | 841,538   | 495.9        | 462,235      |                                                         | 1,401,764 | 251.7        |
|                     |          |                                              |         |              |                                              |           |              |              |                                                         |           |              |

(3)中間株主資本等変動計算書

前中間会計期間（自平成 18 年 1 月 1 日 至平成 18 年 6 月 30 日）

|                               | 株主資本    |         |              |             |                             |            | 評価・換算<br>差額等         | 純資産合計     |
|-------------------------------|---------|---------|--------------|-------------|-----------------------------|------------|----------------------|-----------|
|                               | 資本金     | 資本剰余金   |              |             | 利益剰余金                       | 株主資本合<br>計 | その他<br>有価証券<br>評価差額金 |           |
|                               |         | 資本準備金   | その他資本<br>剰余金 | 資本剰余金<br>合計 | その他利益<br>剰余金<br>繰越利益<br>剰余金 |            |                      |           |
| 平成17年12月31日 残高（千円）            | 218,250 | 428,463 | 7,006,646    | 7,435,109   | 69,922                      | 7,723,281  | 60,230               | 7,783,512 |
| 中間会計期間中の変動額                   |         |         |              |             |                             |            |                      |           |
| 新株の発行                         | 4,872   | 4,872   | -            | 4,872       | -                           | 9,744      | -                    | 9,744     |
| 剰余金の配当                        | -       | -       | -            | -           | 20,900                      | 20,900     | -                    | 20,900    |
| 中間純利益                         | -       | -       | -            | -           | 379,302                     | 379,302    | -                    | 379,302   |
| 株主資本以外の項目の<br>中間会計期間中の変動額（純額） | -       | -       | -            | -           | -                           | -          | 52,304               | 52,304    |
| 中間会計期間中の変動額合計（千円）             | 4,872   | 4,872   | -            | 4,872       | 358,402                     | 368,146    | 52,304               | 315,841   |
| 平成18年6月30日 残高（千円）             | 223,122 | 433,335 | 7,006,646    | 7,439,981   | 428,324                     | 8,091,428  | 7,925                | 8,099,353 |

当中間会計期間（自平成 19 年 1 月 1 日 至平成 19 年 6 月 30 日）

|                                   | 株主資本    |         |              |             |              |         |            | 評価・換算<br>差額等         | 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<br>合計 | その他<br>有価証券<br>評価差額金 |           |
|                                   |         | 資本準備金   | その他資本<br>剰余金 | 資本剰余金<br>合計 | その他利益<br>剰余金 |         |            |                      |           |
|                                   |         |         |              |             | 繰越利益<br>剰余金  |         |            |                      |           |
| 平成18年12月31日<br>残高（千円）             | 225,159 | 435,372 | 7,006,646    | 7,442,018   | 1,450,787    | 68,428  | 9,049,536  | 722,294              | 9,771,830 |
| 中間会計期間中の変動額                       |         |         |              |             |              |         |            |                      |           |
| 新株の発行                             | 6,153   | 6,153   | -            | 6,153       | -            | -       | 12,306     | -                    | 12,306    |
| 剰余金の配当                            | -       | -       | -            | -           | 64,451       | -       | 64,451     | -                    | 64,451    |
| 中間純利益                             | -       | -       | -            | -           | 841,538      | -       | 841,538    | -                    | 841,538   |
| 自己株式の取得                           | -       | -       | -            | -           | -            | 917,510 | 917,510    | -                    | 917,510   |
| 株主資本以外の項目の<br>中間会計期間中の<br>変動額（純額） | -       | -       | -            | -           | -            | -       | -          | 569,108              | 569,108   |
| 中間会計期間中の<br>変動額合計（千円）             | 6,153   | 6,153   | -            | 6,153       | 777,087      | 917,510 | 128,116    | 569,108              | 697,225   |
| 平成19年6月30日<br>残高（千円）              | 231,312 | 441,525 | 7,006,646    | 7,448,171   | 2,227,874    | 985,938 | 8,921,419  | 153,185              | 9,074,605 |

前事業年度の株主資本等変動計算書 ( 自平成 18 年 1 月 1 日 至平成 18 年 12 月 31 日 )

|                                 | 株主資本    |         |              |             |              |        |            | 評価・換算<br>差額等         | 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<br>合計 | その他<br>有価証券<br>評価差額金 |           |
|                                 |         | 資本準備金   | その他資本<br>剰余金 | 資本剰余金<br>合計 | その他利益<br>剰余金 |        |            |                      |           |
|                                 |         |         |              |             | 繰越利益<br>剰余金  |        |            |                      |           |
| 平成17年12月31日<br>残高（千円）           | 218,250 | 428,463 | 7,006,646    | 7,435,109   | 69,922       | -      | 7,723,281  | 60,230               | 7,783,512 |
| 事業年度中の変動額                       |         |         |              |             |              |        |            |                      |           |
| 新株の発行                           | 6,909   | 6,909   | -            | 6,909       | -            | -      | 13,818     | -                    | 13,818    |
| 剰余金の配当                          | -       | -       | -            | -           | 20,900       | -      | 20,900     | -                    | 20,900    |
| 当期純利益                           | -       | -       | -            | -           | 1,401,764    | -      | 1,401,764  | -                    | 1,401,764 |
| 自己株式の取得                         | -       | -       | -            | -           | -            | 68,428 | 68,428     | -                    | 68,428    |
| 株主資本以外の項目の<br>事業年度中の変動額<br>（純額） | -       | -       | -            | -           | -            | -      | -          | 662,063              | 662,063   |
| 事業年度中の<br>変動額合計（千円）             | 6,909   | 6,909   | -            | 6,909       | 1,380,864    | 68,428 | 1,326,254  | 662,063              | 1,988,318 |
| 平成18年12月31日<br>残高（千円）           | 225,159 | 435,372 | 7,006,646    | 7,442,018   | 1,450,787    | 68,428 | 9,049,536  | 722,294              | 9,771,830 |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項

| 項目                                             | 前中間会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                                                                                                                                                                                     | 当中間会計期間<br>( 自 平成 19 年 1 月 1 日<br>至 平成 19 年 6 月 30 日 )                                                                           | 前事業年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 )                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 . 資産の評価基準及び評価方法                              | <p>(1) 有価証券<br/>子会社及び関連会社株式<br/>移動平均法による原価<br/>法を採用しております。</p> <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>中間決算日の市場価格<br/>等に基づく時価法( 評価<br/>差額は全部純資産直入<br/>法により処理し、売却原<br/>価は移動平均法により<br/>算定 )を採用しております。</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法<br/>を採用しております。</p> <p>( 2 ) たな卸資産<br/>仕掛品<br/>個別法による原価法を採<br/>用しております。</p> | <p>(1) 有価証券<br/>子会社及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>( 2 ) たな卸資産<br/>仕掛品<br/>同左</p> | <p>(1) 有価証券<br/>子会社及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>決算日の市場価格等に基づ<br/>く時価法( 評価差額は<br/>全部純資産直入法により<br/>処理し、売却原価は移動<br/>平均法により算定 )を採<br/>用しております。</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p> <p>( 2 ) たな卸資産<br/>仕掛品<br/>同左</p> |
| 2 . 固定資産の減価償却の方法                               | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法によっております。</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>会社所定の合理的耐用年<br/>数に基づく定額法によ<br/>っております。但し、サ<br/>ービス提供目的のソフ<br/>トウェアについては、見<br/>込収益獲得可能期間に<br/>基づく定額法によって<br/>おります。</p>                                                                                                                       | <p>(1) 有形固定資産<br/>平成19年3月31日以前に<br/>取得したもの<br/>旧定率法<br/>平成19年4月1日以降に取<br/>得したもの<br/>定率法</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>同左</p>             | <p>(1) 有形固定資産<br/>定率法によっております。</p> <p>(2) 無形固定資産<br/>同左</p>                                                                                                                                                              |
| 3 . 引当金の計上基準                                   | <p>貸倒引当金<br/>債権の貸倒れによる損<br/>失に備えるため、一般債<br/>権については、貸倒実績<br/>率により、貸倒懸念債権<br/>等特定の債権については<br/>個別に回収可能性を<br/>勘案し、回収不能見込額<br/>を計上しております。</p>                                                                                                                                                         | <p>貸倒引当金<br/>同左</p>                                                                                                              | <p>貸倒引当金<br/>同左</p>                                                                                                                                                                                                      |
| 4 . その他中間財務諸表( 財務諸<br>表 ) 作成のための基本とな<br>る重要な事項 | <p>消費税等の会計処理<br/>税抜方式によっており<br/>ます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>消費税等の会計処理<br/>同左</p>                                                                                                          | <p>消費税等の会計処理<br/>同左</p>                                                                                                                                                                                                  |

中間財務諸表作成のための基本となる重要な事項の変更

| 前中間会計期間<br>(自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日)                                                                                                                                                                                                                   | 当中間会計期間<br>(自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日)                                                            | 前事業年度<br>(自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日)                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (固定資産の減損に係る会計基準)<br>当中間会計期間より、固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(平成14年8月9日企業会計審議会))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号 平成15年10月31日)を適用しております。<br>なおこれによる損益に与える影響はありません。                                                                             |                                                                                                       | (固定資産の減損に係る会計基準)<br>当事業年度より、固定資産の減損に係る会計基準(「固定資産の減損に係る会計基準の設定に関する意見書」(平成14年8月9日企業会計審議会))及び「固定資産の減損に係る会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第6号(平成15年10月31日)企業会計基準委員会)を適用しております。<br>なおこれによる損益に与える影響はありません。                                                             |
| (貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br>当中間会計期間より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(起業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。<br>従来の資本の部の合計に相当する金額は8,099,353千円であります。<br>なお、当中間会計期間における中間貸借対照表の純資産の部については、改正後の中間財務諸表規則により作成しております。 |                                                                                                       | (貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準)<br>当事業年度より、「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準」(起業会計基準第5号 平成17年12月9日)及び「貸借対照表の純資産の部の表示に関する会計基準等の適用指針」(企業会計基準適用指針第8号 平成17年12月9日)を適用しております。<br>従来の資本の部の合計に相当する金額は9,771,830千円であります。<br>なお、当事業年度における貸借対照表の純資産の部については、改正後の財務諸表規則により作成しております。 |
|                                                                                                                                                                                                                                                              | (固定資産の減価償却の方法)<br>法人税法の改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得したものについては、改正後の法人税法に基づく方法に変更しております。<br>これによる損益に与える影響はありません。 |                                                                                                                                                                                                                                                      |

表示方法の変更

| 前中間会計期間<br>(自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日)                                                                         | 当中間会計期間<br>(自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| (中間貸借対照表)<br>前中間期まで区分掲記しておりました「ソフトウェア」(当中間期末の残高は659千円)は、当中間期末において資産の総額の100分の5以下となったため、無形固定資産の「その他」に含めて表示することとしました。 |                                            |

追加情報

該当事項はありません。

## 注記事項

## ( 中間貸借対照表関係 )

| 前中間会計期間末<br>( 平成18年6月30日 )                                                           | 当中間会計期間末<br>( 平成19年6月30日 )                                                                                                                                                              | 前事業年度末<br>( 平成18年12月31日 )    |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>42,281千円                                                         | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>46,599千円                                                                                                                                                            | 1 有形固定資産の減価償却累計額<br>44,228千円 |
| 2 消費税等の取扱い<br>仮払消費税等及び仮受消費税等は、<br>相殺のうえ、金額的重要性が乏しい<br>ため、流動負債の「その他」に含め<br>て表示しております。 | 2 消費税等の取扱い<br>仮払消費税等及び仮受消費税等は、<br>相殺のうえ、金額的重要性が乏しい<br>ため、流動資産の「その他」に含め<br>て表示しております。                                                                                                    |                              |
|                                                                                      | 3 担保資産等の内訳及び対応する債務<br>の内訳は次のとおりであります。<br>( 担保資産の内訳 )<br>( 単位 : 千円 )<br>関係会社株式 3,010,372<br>( 対応する債務の内訳 )<br>( 単位 : 千円 )<br>1 年内返済予定 320,000<br>長期借入金<br>長期借入金 1,280,000<br>合計 1,600,000 |                              |
|                                                                                      | 4 当社は、運転資金の効率的な調達を<br>行うため、取引銀行と当座貸越契約を<br>締結しております。契約に基づく当中<br>間連結会計期間末の借入未実行残高は<br>次のとおりであります。<br>( 単位 : 千円 )<br>当座貸越限度額 1,300,000<br>借入実行残高 300,000<br>借入未実行残高 1,000,000             |                              |

## ( 中間損益計算書関係 )

| 前中間会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )  | 当中間会計期間<br>( 自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日 )              | 前事業年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 )                |
|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 1 営業外収益のうち主要なもの<br>投資有価証券売却益 864,790千円        | 1 営業外収益のうち主要なもの<br>投資有価証券売却益 1,476,558千円<br>受取利息 27,015千円 | 1 営業外収益のうち主要なもの<br>投資有価証券売却益 1,034,951千円<br>受取利息 26,764千円  |
| 2 営業外費用のうち主要なもの<br>為替差損 23,296千円              | 2 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息 11,985千円<br>為替差損 12,085千円         | 2 営業外費用のうち主要なもの<br>支払利息 1,122千円<br>為替差損 9,295千円            |
| 3 特別利益のうち主要なもの<br>固定資産売却益 21,479千円            | 3 特別利益のうち主要なもの<br>子会社株式売却益 63,000千円                       | 3 特別利益のうち主要なもの<br>子会社株式売却益 1,347,775千円<br>固定資産売却益 21,479千円 |
| 4 特別損失のうち主要なもの<br>投資有価証券評価損 252,047千円         | 4 特別損失のうち主要なもの<br>投資有価証券評価損 64,202千円                      | 4 特別損失のうち主要なもの<br>投資有価証券評価損 98,478千円<br>補填その他 10,309千円     |
| 5 減価償却実施額<br>有形固定資産 3,447千円<br>無形固定資産 5,415千円 | 5 減価償却実施額<br>有形固定資産 2,371千円<br>無形固定資産 212千円               | 5 減価償却実施額<br>有形固定資産 6,411千円<br>無形固定資産 5,623千円              |

## (中間株主資本等変動計算書関係)

前中間会計期間(自平成18年1月1日至平成18年6月30日)

該当事項はありません。

当中間会計期間(自平成19年1月1日至平成19年6月30日)

## 自己株式の種類及び株式数に関する事項

|          | 前中間会計期間末<br>株式数(株) | 当中間会計期間<br>増加株式数(株) | 当中間会計期間<br>減少株式数(株) | 当中間会計期間<br>末株式数(株) |
|----------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 自己株式     |                    |                     |                     |                    |
| 普通株式(注)1 | 223                | 3,888               | —                   | 4,111              |

(注)1.自己株式の当中間会計期間増加3,888株は、市場買付による増加であります。

前事業年度(自平成18年1月1日至平成18年12月31日)

## 自己株式の種類及び株式数に関する事項

|          | 前事業年度末<br>株式数(株) | 当事業年度<br>増加株式数(株) | 当事業年度<br>減少株式数(株) | 当事業年度末<br>株式数(株) |
|----------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 自己株式     |                  |                   |                   |                  |
| 普通株式(注)1 | —                | 223               | —                 | 223              |

(注)1.自己株式の当事業年度増加223株は、市場買付による増加であります。

## (リース取引関係)

該当事項はありません。

## (有価証券関係)

前中間会計期間末(平成18年6月30日)

## 子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

|        | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|--------|------------------|------------|------------|
| 子会社株式  | 8,239            | 11,278,477 | 11,270,237 |
| 関連会社株式 | 1,591,009        | 1,644,848  | 53,838     |

当中間会計期間末(平成19年6月30日)

## 子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

|        | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|--------|------------------|------------|------------|
| 子会社株式  | 2,157,533        | 6,365,787  | 4,208,253  |
| 関連会社株式 | 1,591,009        | 1,338,000  | 253,009    |

前事業年度末(平成18年12月31日)

## 子会社株式及び関連会社株式で時価のあるもの

|        | 貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 差額<br>(千円) |
|--------|------------------|------------|------------|
| 子会社株式  | 6,014            | 6,367,763  | 6,361,748  |
| 関連会社株式 | 1,591,009        | 1,685,880  | 94,870     |

( 1 株当たり情報 )

| 前中間会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 当中間会計期間<br>( 自 平成 19 年 1 月 1 日<br>至 平成 19 年 6 月 30 日 ) | 前事業年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 ) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 1 株当たり純資産額 126,370円 74銭                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1 株当たり純資産額 145,610円 71銭                                | 1 株当たり純資産額 151,616円42銭                      |
| 1 株当たり<br>中間純利益金額 5,948円 04銭                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 1 株当たり<br>中間純利益金額 13,006円 28銭                          | 1 株当たり<br>当期純利益金額 21,870円10銭                |
| 潜在株式調整後 1 株<br>当たり中間純利益金額 5,577円 36銭                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 潜在株式調整後 1 株<br>当たり中間純利益金額 12,627円 27銭                  | 潜在株式調整後1株当<br>り当期純利益 20,619円49銭             |
| <p>当社は、平成18年4月1日付で株式1株につき3株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前中間会計期間及び前事業年度における 1 株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> <p>( 前中間会計期間 )</p> <p>1 株当たり純資産額 18,125円 83銭</p> <p>1 株当たり<br/>中間純利益金額 775円 65銭</p> <p>潜在株式調整後 1 株<br/>当たり中間純利益金額 703円 90銭</p> <p>( 前事業年度 )</p> <p>1 株当たり純資産額 124,138円 94銭</p> <p>1 株当たり<br/>当期純損失金額 1,567円 80銭</p> <p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。</p> |                                                        |                                             |
| <p>当社は、平成18年4月1日付で株式1株につき3株の株式分割を行っております。</p> <p>なお、当該株式分割が前期首に行われたと仮定した場合の前事業年度における 1 株当たり情報については、以下のとおりとなります。</p> <p>1 株当たり純資産額 124,138円 94銭</p> <p>1 株当たり<br/>当期純損失金額 1,567円 80銭</p> <p>なお、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式は存在するものの1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。</p>                                                                                                                                                          |                                                        |                                             |

( 注 ) 1 株当たり中間 ( 当期 ) 純利益金額及び潜在株式調整後 1 株当たり中間 ( 当期 ) 純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                                                           | 前中間会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 ) | 当中間会計期間<br>( 自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日 ) | 前事業年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 ) |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 1 株当たり中間 ( 当期 ) 純利益金額                                     |                                              |                                              |                                             |
| 中間 ( 当期 ) 純利益 ( 千円 )                                      | 379,302                                      | 841,538                                      | 1,401,764                                   |
| 普通株主に帰属しない金額 ( 千円 )                                       | -                                            | -                                            | -                                           |
| 普通株式に係る中間 ( 当期 ) 純利益 ( 千円 )                               | 379,302                                      | 841,538                                      | 1,401,764                                   |
| 期中平均株式数 ( 株 )                                             | 63,769                                       | 64,702                                       | 64,095                                      |
| 潜在株式調整後 1 株当たり中間 ( 当期 )<br>純利益金額                          |                                              |                                              |                                             |
| 中間 ( 当期 ) 純利益調整額 ( 千円 )                                   | -                                            | -                                            | -                                           |
| 普通株式増加数 ( 株 )                                             | 4,238                                        | 1,942                                        | 3,887                                       |
| ( うち新株予約権 )                                               | ( 4,238 )                                    | ( 1,942 )                                    | ( 3,887 )                                   |
| 希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後 1 株当たり中間 ( 当期 ) 純利益の算定に含めなかった潜在株式の概要 | 平成18年新株予約権<br>( 新株予約権の数 108株 )               | 平成18年新株予約権<br>( 新株予約権の数 108株 )               | 平成18年新株予約権<br>( 新株予約権の数 108株 )              |

( 重要な後発事象 )

| 前中間会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 当中間会計期間<br>( 自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日 ) | 前事業年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1. 子会社設立について</p> <p>平成 18 年 8 月 2 日開催の当社取締役会の決議に基づき、米国に共同出資による子会社を設立することを決議いたしました。概要は以下の通りです。</p> <p>設立子会社の概要</p> <p>(1)商号 Aeria Games &amp; Entertainment<br/>(2)本社所在地 米国カリフォルニア州<br/>(3)代表者 代表取締役 Lan Hoang<br/>(4)設立年月日 2006 年 8 月 2 日<br/>(5)主な事業の内容 米国におけるオンラインゲームの企画・配信・運営<br/>(6)資本金 80 万米ドル<br/>(7)大株主構成 株式会社アエリア (50%)、Asia Consulting Ltd.(50%)<br/>(8)当社との人的関係 当社取締役 2 名が役員に就任</p> <p>共同出資会社の概要</p> <p>(1)商号 Asia Consulting Limited<br/>(2)本社所在地 東京都港区新橋六丁目 17 番 4 号<br/>(3)代表者 代表取締役 Lan Hoang<br/>(4)設立年月日 2001 年 10 月<br/>(5)主な事業の内容 貿易・IT サービス・建築機械事業・コンサルティング事業<br/>(6)資本金 5,000万円</p> <p>2. 株式会社アクワイアの株式取得について</p> <p>平成18年 8 月28日開催の当社取締役会の決議に基づき、株式会社アクワイアとの間において資本および業務提携に関する基本契約書を締結しました。概要は以下の通りです。</p> <p>株式会社アクワイアの概要について</p> <p>(1)商号 株式会社アクワイア<br/>(2)所在地 東京都台東区元浅草一丁目6番13号<br/>(3)代表者 代表取締役 遠藤 琢磨<br/>(4)設立年月日 1994年12月<br/>(5)主な事業の内容 ゲームソフト制作事業、ソフトウェア製作事業、ゲーム・放送用CG製作事業、モーショnstudio貸出事業<br/>(6)決算期 9月30日<br/>(7)従業員数 56名(平成18年8月28日現在)<br/>(8)発行済株式総数 普通株式664株 (平成17年 9月30日現在)<br/>(9)資本金 33,200千円(平成17年 9月30日現在)<br/>(10)大株主構成 遠藤 琢磨 498株 (75%)、岩間 崇166株(25%)</p> |                                              | <p>平成 19 年 3 月 6 日開催の当社取締役会において、当社は、大洗ホールディングスとの資本提携について、下記のとおり決議しております。</p> <p>1. 資本提携に関する契約締結の経緯</p> <p>当社は、平成 18 年 12 月 26 日に大洗 H D との資本提携に関する基本合意を締結し、大洗 H D グループに関する財務、法務及び業務に関するデューディリジェンスを行うとともに、平成 19 年 2 月 7 日に当該基本合意の一部変更を行ったうえで、提携内容等について協議を行ってきました。これら協議の結果を受けて、アエリアと大洗 H D は、平成 19 年 3 月 6 日に以下のとおり、資本提携に関する契約を締結いたしました。</p> <p>2. 資本提携の理由</p> <p>今回の資本提携により、アエリアと大洗 H D の各得意分野における事業協力と業務ノウハウの相互提供が実現し、商品先物業務、証券業務を始めとした金融業務における有機的なシナジー効果が期待できると考えております。</p> <p>具体的には、アエリアのオンライン業務におけるノウハウとシステム構築に関する技術力を活用して、大洗 H D が取り扱う商品先物業務及び証券業務に関するインターネット取引への広範囲な展開、あるいはこれらの業務へのエンターテインメント性の提供を行います。また、アエリアの持分法適用関連会社である豊商事株式会社との連携により、コモディティ業界と I T の融合 (シナジー) をさらに加速させていきます。</p> <p>さらに、アエリアの 100%子会社である株式会社アエリアファイナンスが進出している投資や I P O 支援などの金融事業についても、大洗 H D との高いシナジー効果が期待でき、証券業務、商品先物業務に限らない総合金融サービスの提供を展開していきます。</p> <p>これらのシナジー効果によって、アエリア及び大洗 H D の企業価値の増大を図るため、以下の通り、資本提携を行う旨、契約を締結いたしました。</p> |

| 前中間会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 当中間会計期間<br>( 自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日 ) | 前会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 ) |              |     |         |         |      |        |       |      |        |       |      |         |         |      |         |         |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------|-----|---------|---------|------|--------|-------|------|--------|-------|------|---------|---------|------|---------|---------|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(11)最近事業年度における業績の動向</p> <table> <tr> <th></th><th>平成 16 年 9 月期</th><th>平成 17 年 9 月期</th></tr> <tr> <td>売上高</td><td>439 百万円</td><td>346 百万円</td></tr> <tr> <td>営業利益</td><td>68 百万円</td><td>6 百万円</td></tr> <tr> <td>経常利益</td><td>68 百万円</td><td>7 百万円</td></tr> <tr> <td>総資産額</td><td>267 百万円</td><td>301 百万円</td></tr> <tr> <td>純資産額</td><td>173 百万円</td><td>181 百万円</td></tr> </table> <p>株式の取得の概要について<br/>(1)取得の内容 第三者割当増資により 666 株を取得します。<br/>(2)取得年月日 平成 18 年 8 月 31 日に 666 株<br/>(3)株式取得金額 173,160 千円<br/>なお、株式の取得はすべて現金にて行い、かつ取得に必要な現金は当社現預金によって行います。</p> <p>株式の取得の目的と今後の展開について<br/>株式会社アクワイアはゲームソフトの「天誅」シリーズ、「侍道」シリーズなど数々のヒット作品を開発した実績を持ちます。株式会社アクワイアが持つゲームソフト開発ノウハウに、当社グループの持つシステム構築・運営ノウハウ、オンラインゲーム配信ノウハウを融合して、長期的にも様々な事業シナジーが見込めると考えております。</p> <p>3．新株予約権の行使による、発行済株式数、資本金及び資本準備金の増加について<br/>平成 18 年 7 月 1 日から平成 9 月 28 日までの間に、新株予約権の行使により、発行済株式総数が 390 株、資本金及び資本準備金がそれぞれ 1,365 千円増加しております。</p> <p>4．株式会社ゲームボットの株式譲渡について<br/>平成 18 年 9 月 15 日開催の取締役会において、当社の連結子会社であります、株式会社ゲームボットの当社保有株式の一部をソニーコミュニケーションネットワーク株式会社へ譲渡することを決議いたしました。概要は以下の通りです。</p> <p>(1)株式譲渡先の会社概要<br/>名称 ソニーコミュニケーションネットワーク株式会社<br/>代表者 代表取締役社長 吉田 憲一郎<br/>本店所在地 東京都品川区北品川四丁目 7 番 35 号<br/>設立年月日 平成 7 年 11 月 1 日<br/>主な事業内容 ネットワークサービス関連事業<br/>資本の額 79 億 65 百万円 ( 2006 年 3 月末現在 )</p> |                                              | 平成 16 年 9 月期                                | 平成 17 年 9 月期 | 売上高 | 439 百万円 | 346 百万円 | 営業利益 | 68 百万円 | 6 百万円 | 経常利益 | 68 百万円 | 7 百万円 | 総資産額 | 267 百万円 | 301 百万円 | 純資産額 | 173 百万円 | 181 百万円 |  | <p>3．資本提携の内容及び日程<br/>大洗 H D は、アエリアに対して第三者割当増資の実施と新株予約権の発行を行い、アエリアはこれらを受け入れます。また、アエリアは、大洗 H D 社に対して役員を派遣いたします。各資本提携の概要は、以下のとおりです。</p> <p>(1)株式の取得<br/>第三者割当増資<br/>(a) 増資を行う株式の種類 普通株式<br/>(b) 払込期日 平成 19 年 3 月 23 日<br/>(c) 増資の割当対象者 アエリア<br/>(d) 1 株当たりの払込金額 1 株 204 円<br/>(注)平成 19 年 3 月 5 日における株式会社大阪証券取引所における大洗 H D の普通株式の普通取引の終値は 215 円でございます。<br/>(e) 発行する株式数 6,000,000 株<br/>(注)平成 18 年 9 月 30 日における大洗 H D の 発 行 済 普 通 株 式 総 数 は 15,788,701 株でございます。</p> <p>新株予約権発行<br/>(a) 新株予約権の目的である株式の種類及び数 普通株式 1,500,000 株 ( 新株予約権 1 個につき 1 株 )<br/>(b) 発行する新株予約権の数 1,500,000 個<br/>(c) 払込金額 1 個につき 26 円<br/>(d) 割当日 平成 19 年 3 月 23 日<br/>(e) 払込期日 平成 19 年 3 月 23 日<br/>(f) 新株予約権の行使に際して払込をなすべき金額 1 株当たり 237 円<br/>(g) 新株予約権の行使期間 平成 19 年 9 月 23 日から平成 20 年 9 月 23 日<br/>(h) 新株予約権の割当対象者 アエリア<br/>上記を実施した場合の当社の取得株式数、および取得前後の所有株式の状況<br/>a) 異動前 0 株 ( 所有割合 0% ) の所有株式数<br/>b) 取得株式数 6,000,000 株 ( 新株予約権を含まない )<br/>c) 異動後の所有株式数 6,000,000 株 ( 所有割合 27.5%、新株予約権を含まない )</p> |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 平成 16 年 9 月期                                 | 平成 17 年 9 月期                                |              |     |         |         |      |        |       |      |        |       |      |         |         |      |         |         |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 売上高                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 439 百万円                                      | 346 百万円                                     |              |     |         |         |      |        |       |      |        |       |      |         |         |      |         |         |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 営業利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 68 百万円                                       | 6 百万円                                       |              |     |         |         |      |        |       |      |        |       |      |         |         |      |         |         |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 経常利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 68 百万円                                       | 7 百万円                                       |              |     |         |         |      |        |       |      |        |       |      |         |         |      |         |         |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 総資産額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 267 百万円                                      | 301 百万円                                     |              |     |         |         |      |        |       |      |        |       |      |         |         |      |         |         |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 純資産額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 173 百万円                                      | 181 百万円                                     |              |     |         |         |      |        |       |      |        |       |      |         |         |      |         |         |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

| 前中間会計期間<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年6月30日 )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 当中間会計期間<br>( 自 平成19年 1月 1日<br>至 平成19年6月30日 ) | 前会計年度<br>( 自 平成18年 1月 1日<br>至 平成18年12月31日 ) |     |                      |                        |   |                      |                        |                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |           |     |     |     |        |        |     |        |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------|-----|----------------------|------------------------|---|----------------------|------------------------|------------------------|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------|-----------------------|------|-------|-------|------|-----|-----|------|-----|-----|-----------|-----|-----|-----|--------|--------|-----|--------|--------|
| <p>上場市場 東京証券取引所 マザーズ<br/>( 証券コード : 3789 )<br/>主要株主 ソニー株式会社 60.1%<br/>( 14.5%の間接保有を含む )</p> <p>( 2 )株式譲渡及び資本提携の日程( 予定 )<br/>平成 18 年 9 月 15 日 株式譲渡契<br/>約・資本提携契約締結<br/>平成 18 年 10 月 3 日 株式譲渡</p> <p>( 3 ) 当社から SCN へのゲームボット株<br/>式の譲渡<br/>a) 譲渡株式数 普通株式 15,000 株<br/>b) 譲渡金額 13 億 50 百万円</p> <p>( 4 ) ゲームボット株式所有比率の状況</p> <table> <tr> <th></th><th>当社</th><th>SCN</th></tr> <tr> <td>譲渡・提携前の所<br/>有株式数及び割合</td><td>55,559 株<br/>( 72.73% )</td><td>—</td></tr> <tr> <td>譲渡・提携後の所<br/>有株式数及び割合</td><td>40,559 株<br/>( 47.94% )</td><td>23,200 株<br/>( 27.42% )</td></tr> </table> |                                              | 当社                                          | SCN | 譲渡・提携前の所<br>有株式数及び割合 | 55,559 株<br>( 72.73% ) | — | 譲渡・提携後の所<br>有株式数及び割合 | 40,559 株<br>( 47.94% ) | 23,200 株<br>( 27.42% ) |  | <p>(2) 役員の派遣<br/>大洗 H D の取締役<br/>アエリアは、大洗 H D に対して、<br/>代表取締役 1 名及び取締役 1 名を派<br/>遣する予定であります。大洗 H D<br/>は、平成 19 年 3 月末日までに株主<br/>総会を開催し、取締役選任について<br/>付議する予定であります。</p> <p>大洗 H D の監査役<br/>アエリアは、大洗 H D に対して、<br/>監査役 1 名を派遣する予定であり<br/>ます。大洗 H D は、平成 19 年 6 月<br/>末日までに開催する定時株主総会<br/>にて、監査役選任について付議する<br/>予定であります。</p> <p>4 . 大洗ホールディングス株式会社の概要</p> <p>(1) 名称 大洗ホールディングス<br/>株式会社<br/>(2) 所在地 大阪市中央区内本町二<br/>丁目 4 番 12 号<br/>(3) 代表者の<br/>氏名 代表取締役<br/>石川清助<br/>(4) 設立年月日 昭和 25 年<br/>9 月 14 日<br/>(5) 資本金 8 億 250 万円<br/>(6) 主な<br/>事業内容 商品先物取引業、<br/>証券業<br/>(7) 決算期 3 月<br/>(8) 従業員数 545 名 ( 連結 )<br/>(9) 最近事業年度における業績の動向<br/>( 単位 : 百万円 )</p> <table> <tr> <th></th><th>平成 18 年<br/>3 月期</th><th>平成 19 年<br/>3 月期<br/>中間</th></tr> <tr> <td>営業収益</td><td>9,482</td><td>3,592</td></tr> <tr> <td>営業利益</td><td>272</td><td>540</td></tr> <tr> <td>経常利益</td><td>516</td><td>429</td></tr> <tr> <td>当期<br/>純利益</td><td>540</td><td>780</td></tr> <tr> <td>総資産</td><td>41,530</td><td>32,448</td></tr> <tr> <td>純資産</td><td>10,493</td><td>11,468</td></tr> </table> <p>5 . 平成 19 年 2 月 7 日開催の当社取締<br/>役会において、決議した大洗ホールデ<br/>ィングスとの資本提携に関する基本合<br/>意の変更 ( 協議継続 ) の内容<br/>当社は、平成 18 年 12 月 26 日に開示<br/>いたしましたとおり、大洗 H D との資本<br/>提携を行う旨の基本合意に基づき、ひび<br/>き証券と共同して最終契約に向けて大<br/>洗 H D グループに関する財務、法務及び<br/>業務に関するデューディリジェンスを<br/>行うとともに、今後の提携内容等に関し<br/>て協議を行なってまいりました。</p> |  | 平成 18 年<br>3 月期 | 平成 19 年<br>3 月期<br>中間 | 営業収益 | 9,482 | 3,592 | 営業利益 | 272 | 540 | 経常利益 | 516 | 429 | 当期<br>純利益 | 540 | 780 | 総資産 | 41,530 | 32,448 | 純資産 | 10,493 | 11,468 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 当社                                           | SCN                                         |     |                      |                        |   |                      |                        |                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |           |     |     |     |        |        |     |        |        |
| 譲渡・提携前の所<br>有株式数及び割合                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 55,559 株<br>( 72.73% )                       | —                                           |     |                      |                        |   |                      |                        |                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |           |     |     |     |        |        |     |        |        |
| 譲渡・提携後の所<br>有株式数及び割合                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 40,559 株<br>( 47.94% )                       | 23,200 株<br>( 27.42% )                      |     |                      |                        |   |                      |                        |                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |           |     |     |     |        |        |     |        |        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 平成 18 年<br>3 月期                              | 平成 19 年<br>3 月期<br>中間                       |     |                      |                        |   |                      |                        |                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |           |     |     |     |        |        |     |        |        |
| 営業収益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 9,482                                        | 3,592                                       |     |                      |                        |   |                      |                        |                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |           |     |     |     |        |        |     |        |        |
| 営業利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 272                                          | 540                                         |     |                      |                        |   |                      |                        |                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |           |     |     |     |        |        |     |        |        |
| 経常利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 516                                          | 429                                         |     |                      |                        |   |                      |                        |                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |           |     |     |     |        |        |     |        |        |
| 当期<br>純利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 540                                          | 780                                         |     |                      |                        |   |                      |                        |                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |           |     |     |     |        |        |     |        |        |
| 総資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 41,530                                       | 32,448                                      |     |                      |                        |   |                      |                        |                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |           |     |     |     |        |        |     |        |        |
| 純資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 10,493                                       | 11,468                                      |     |                      |                        |   |                      |                        |                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                 |                       |      |       |       |      |     |     |      |     |     |           |     |     |     |        |        |     |        |        |

| <p>前中間会計期間<br/>( 自 平成18年 1月 1日<br/>至 平成18年6月30日 )</p> | <p>当中間会計期間<br/>( 自 平成19年 1月 1日<br/>至 平成19年6月30日 )</p> | <p>前会計年度<br/>( 自 平成18年 1月 1日<br/>至 平成18年12月31日 )</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                       |                                                       | <p>当該基本合意では、最終契約書締結の期限を平成 19 年 2 月 7 日としておりましたが、当該期限におきまして、最終的な合意に至らなかったため、最終契約書締結の期限を平成 19 年 3 月 7 日に変更のうえ、協議を継続することとしたものです。あわせて、当社及び ひびき証券は、平成 18 年 12 月 26 日大洗 HD の取締役会で決議した第三者割当増資及び新株予約権発行について引き受けを行わず、改めて協議を継続していくことといたしました。役員の派遣等につきましても、同様に引き続き協議いたします。</p> <p>また、今般の基本提携を進める前提として、当社が行うオンライン業務、株式会社アエリアファイナンスが行う投資事業等と大洗 HD グループの業務とのシナジー効果の確認と経営体制の明確化が不可欠であることから、第三者割当増資及び新株予約権発行については、当社単独への割当に変更し、協議を進めます。第三者割当増資により発行予定の株式総数( 600 万株 )及び新株予約権の発行予定の総数( 150 万個、新株予約権 1 個につき 1 株 )は、変更ありません。なお、ひびき証券は、引き続き当社及び大洗 HD の今回の資本提携に関するアドバイザーとしてサポート致します。</p> <p>6 . 平成 18 年 12 月 26 日開催の当社取締役会において決議した大洗ホールディングスとの資本提携の当初における内容</p> <p>( 1 ) 株式の取得<br/>第三者割当増資</p> <p>(a) 増資を行う株式の種類<br/>普通株式</p> <p>(b) 払込期日<br/>平成 19 年 2 月 9 日</p> <p>(c) 増資の割当対象者<br/>アエリア 及びひびき証券</p> <p>(d) 1 株当たりの払込金額<br/>1 株 215 円</p> <p>(注)平成 18 年 12 月 25 日における株式会社大阪証券取引所における大洗 HD の普通株式の普通取引の終値は 226 円でございます。</p> <p>(e) 発行する株式数<br/>6,000,000 株</p> <p>(注)平成 18 年 9 月 30 日における大洗 HD の発行済普通株式総数は 15,788,701 株でございます。</p> <p>( うちアエリアへの割当 )<br/>( 4,500,000 株 )</p> <p>( うち ひびき証券への割当 )<br/>( 1,500,000 株 )</p> |

| <p>前中間会計期間<br/>( 自 平成18年 1月 1日<br/>至 平成18年6月30日 )</p> | <p>当中間会計期間<br/>( 自 平成19年 1月 1日<br/>至 平成19年6月30日 )</p> | <p>前会計年度<br/>( 自 平成18年 1月 1日<br/>至 平成18年12月31日 )</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                       |                                                       | <p>新株予約権発行</p> <p>(a) 新株予約権の目的である株式の種類及び数<br/>普通株式 1,500,000 株( 新株予約権 1 個につき 1 株 )</p> <p>(b) 発行する新株予約権の数<br/>1,500,000 個<br/>( うちアエリアへの割当 )<br/>( 1,125,000 個 )<br/>( うちひびき証券への割当 )<br/>( 375,000 個 )</p> <p>(c) 払込金額<br/>1 個につき 26 円</p> <p>(d) 割当日<br/>平成 19 年 2 月 9 日</p> <p>(e) 払込期日<br/>平成 19 年 2 月 9 日</p> <p>(f) 新株予約権の行使に際して払込をなすべき金額<br/>1 株当たり 237 円</p> <p>(g) 新株予約権の行使期間<br/>平成 19 年 8 月 9 日から平成 20 年 8 月 9 日</p> <p>(h) 新株予約権の割当対象者<br/>アエリア及びひびき証券</p> <p>上記を実施した場合の当社の取得株式数、および取得前後の所有株式の状況</p> <p>a) 異動前 0株 ( 所有割合 0% )<br/>の所有<br/>株式数</p> <p>b) 取得株 4,500,000株<br/>式数 ( 新株予約権を含まない )</p> <p>c) 異動後 4,500,000株<br/>の所有 ( 所有割合 20.7%、<br/>株式数 新株予約権を含まない )</p> <p>( 2 ) 役員の派遣<br/>大洗ＨＤの役員<br/>アエリアは、大洗ＨＤに対して、代表取締役 1 名、取締役 1 名、監査役 1 名を派遣する予定であります。大洗ＨＤは、平成 19 年 2 月末日までに株主総会を開催し、取締役及び監査役選任について付議する予定であります。</p> <p>黒川木徳証券の役員<br/>アエリア及び ひびき証券は、黒川木徳証券に対して、各々取締役 1 名を派遣する予定であります。大洗ＨＤは、黒川木徳証券をして平成 19 年 6 月末日までに株主総会を開催させ、取締役選任について付議させる予定であります。</p> <p>( 3 ) その他留意事項<br/>当社は、大洗ＨＤに関する財務、法務及び業務に関するデューディリジェンスの結果及び今後の大洗ＨＤとの交渉の結果を踏まえて、第三者割当増資等につき最終的な判断を行います。今後、デューディリジェンスの結果及び協議の進捗により最終契約締結に至らない場合もございます。</p> |