

株 主 各 位

静岡県富士宮市上井出2266番地
株式会社エッチ・ケー・エス
代表取締役社長 長谷川 浩 之

第36期定時株主総会招集ご通知

拝啓 ますますご清栄のこととお喜び申し上げます。

さて、当社第36期定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご出席くださいますようお願い申し上げます。

なお、当日ご出席願えない場合は、書面によって議決権を行使することができますので、お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討のうえ、同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、平成21年11月26日（木曜日）午後5時30分までに到着するようご返送くださいますようお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 平成21年11月27日（金曜日）午前10時
2. 場 所 静岡県富士宮市北山7181番地
当社本社工場4号棟3階会議室

3. 目的事項 報告事項

1. 第36期（平成20年9月1日から平成21年8月31日まで）
事業報告、連結計算書類ならびに会計監査人および監査役会の連結計算書類監査結果報告の件
2. 第36期（平成20年9月1日から平成21年8月31日まで）
計算書類報告の件

決 議 事 項

- 第1号議案 剰余金処分の件
- 第2号議案 定款一部変更の件
- 第3号議案 取締役8名選任の件

以 上

~~~~~  
当日ご出席の際は、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。

なお、株主総会参考書類、事業報告、連結計算書類および計算書類に修正が生じた場合には、インターネット上の当社ウェブサイト（アドレス <http://www.hks-power.co.jp/>）に掲載させていただきます。

## (添付書類)

### 事業報告

(平成20年9月1日から  
平成21年8月31日まで)

## 1. 企業集団の現況

### (1) 当連結会計年度の事業の状況

#### ① 事業の経過および成果

当連結会計年度は、アメリカ発の金融危機がまたたくまに世界経済の縮小をもたらし、同時に日本経済も輸出産業を中心に厳しい不況に陥った期間となりました。とりわけアメリカの繁栄の象徴であったGMの経営破綻等、自動車産業は大きな転換点を迎えることとなりました。当連結会計期間におけるアメリカの乗用車販売台数は前期比72.4%、日本の登録車販売台数は同80.5%とかつてないほどの不振となりましたが、この8月では各国政府が減税や補助金で販売刺激策をとったことから、日米とも販売台数が対前年同月比でプラスに転じ回復傾向が窺われるようになりました。モータースポーツを取り巻く環境はホンダのF1撤退・三菱のラリー撤退等劇的に変化し、自動車産業のトレンドは省燃費、小型化へ変化しエコカー・ハイブリッド車の全盛となりつつあります。

このような中であってアフターマーケット業界は、昨年9月に株式会社トラストが民事再生を申し立て、信用収縮や不安心理が広がりプロショップが行き詰まるケースも増加し、また量販店では来客数の減少がみられる等、消費者の買い控えが顕著になり売れ行き不振が深刻なものとなりました。

当社グループにあっても、国内アフターパーツの販売は低迷し、海外販売も円高・世界同時不況から極度の不振となり、また受託生産も厳しい状況で推移しました。

このような市場環境の激変に対処すべく、商品戦略の見直し、たな卸資産の圧縮、経費全般の一層の削減、総人件費の圧縮等を推し進めてまいりました。

これらの結果、当期における連結売上高は7,035百万円（前期比17.7%減）となりました。

利益面では、経費の圧縮等に努力しましたが、それを上回る売上高の大幅な減少による売上総利益の減少、および円高による為替差損等の減益要因により、営業利益は179百万円（前期比54.4%減）、経常利益は135百万円（前期比65.3%減）、当期純利益は125百万円（前期比43.8%減）となりました。

所在地別セグメントの業績は、次のとおりであります。

(日本)

アフターパーツでは、マフラー製品で「クールスタイル」シリーズを、サスペンション製品で「スマート」シリーズを新たに発売し、またディーゼル車向けの燃料噴射制御装置「F-CON D」を新規開発し販売を開始しました。しかし、市況停滞の影響は甚大で全体として販売は極度に低迷しました。受託生産も厳しい状況で推移しました。また、ガソリン車を圧縮天然ガス(CNG)でも走れるようにする改造キット販売のバイフューエル事業を前期より開始しましたが、当期の販売は低調となりました。

この結果、売上高は6,415百万円と前期に比べ1,289百万円減少し、営業利益は287百万円と前期に比べ275百万円の減少となりました。

(北米)

リーマンショックに端を発した世界的金融危機により景気が急速に後退する中、住宅価格バブルの崩壊、信用収縮と雇用不安が同時進行、活況を呈していた個人消費が一転して未曾有の低迷となりました。またGM、クライスラーが破綻する等、自動車業界は深刻な不況に陥り、アフターパーツと自動車メーカー向け販売共に大きな影響を被り、売上高は792百万円と前期に比べ352百万円の減少となりました。一方、利益面では非常の市場景況に鑑みて営業費用を始めとする全経費の大幅抑制に努めた結果、営業利益は33百万円と前期に比べ16百万円の増加となりました。

(ヨーロッパ)

不況の深刻さではアメリカ以上というヨーロッパでは、GDPが50年来の落ち込みとなったイギリスを中心に自動車販売が低落、現地特別仕様車の販売も低迷した結果、売上高は355百万円と前期に比べ170百万円の減少となりました。利益面では北米同様経費の大幅な抑制に努めた結果、営業利益は8百万円と前期に比べ5百万円の増加となりました。

(アジア)

欧米の不況とは対照的にモータリゼーションが広がり始める中、営業力を強化しホンダ車専用商品での専門販路開拓やサービスセンターでのサーキット走行車両向けのメンテナンスが好調に推移する等、売上高は180百万円と前期に比べ7百万円増加し、営業利益は11百万円と前期に比べ8百万円の増加となりました。

② 設備投資の状況

当連結会計年度において実施した企業集団の設備投資額は294百万円であり、その主なものは、生産設備の増強、更新ならびに新製品開発に伴う金型取得であります。なお、その所要資金の全額を自己資金によりまかかっております。

③ 資金調達の状況

当連結会計年度において、募集株式発行および社債発行等の資金調達は行っておりません。

④ 事業の譲渡、吸収分割または新設分割の状況

該当事項はありません。

⑤ 他の会社の事業の譲受けの状況

該当事項はありません。

⑥ 吸収合併または吸収分割による他の法人等の事業に関する権利義務の承継の状況

該当事項はありません。

⑦ 他の会社の株式その他の持分または新株予約権等の取得または処分の状況

当社は平成21年8月21日に、保有する株式会社エッチ・ケー・エス関西サービス（持分比率20%）を売却しております。

## (2) 直前3事業年度の財産および損益の状況

| 項 目                     | 第 33 期<br>平成18年 8 月期 | 第 34 期<br>平成19年 8 月期 | 第 35 期<br>平成20年 8 月期 | 第 36 期<br>平成21年 8 月期 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 売 上 高 (百万円)             | 8,183                | 8,357                | 8,551                | 7,035                |
| 経 常 利 益 (百万円)           | 214                  | —                    | 390                  | 135                  |
| 経 常 損 失 (百万円)           | —                    | 9                    | —                    | —                    |
| 当 期 純 利 益 (百万円)         | 25                   | —                    | 223                  | 125                  |
| 当 期 純 損 失 (百万円)         | —                    | 166                  | —                    | —                    |
| 1 株 当 た り 当 期 純 利 益 (円) | 5.15                 | —                    | 45.00                | 26.71                |
| 1 株 当 た り 当 期 純 損 失 (円) | —                    | 33.12                | —                    | —                    |
| 純 資 産 (百万円)             | 8,323                | 8,182                | 8,155                | 8,035                |
| 1 株 当 た り 純 資 産 額 (円)   | 1,647.33             | 1,623.89             | 1,685.88             | 1,743.67             |
| 総 資 産 (百万円)             | 11,486               | 11,517               | 11,203               | 9,974                |

(注) 1株当たり当期純利益および1株当たり当期純損失は、期中平均発行済株式数（自己株式数を控除した株式数）により算出しております。

## (3) 重要な親会社および子会社の状況

### ① 親会社との関係

該当事項はありません。

### ② 重要な子会社の状況（平成21年8月31日現在）

| 会 社 名                            | 資 本 金           | 議 決 権 比 率      | 主 要 な 事 業 内 容    |
|----------------------------------|-----------------|----------------|------------------|
| HKS USA, INC.                    | 千米ドル<br>2,664   | 100.0 %        | 自動車関連部品の販売       |
| HKS EUROPE LIMITED               | 千英ポンド<br>573    | 100.0          | 自動車関連部品の販売       |
| HKS(Thailand)Co.,Ltd.<br>(注) 1、2 | 千タイバーツ<br>8,000 | 49.0<br>[51.0] | 自動車関連部品の販売       |
| 株式会社エッチ・ケー・エス<br>アピエーション         | 千円<br>30,000    | 100.0          | 超軽量小型飛行機用エンジンの販売 |
| 日生工業株式会社                         | 千円<br>50,000    | 100.0          | 自動車関連部品の加工       |
| 株式会社エッチ・ケー・エス<br>テクニカルファクトリー     | 千円<br>40,000    | 100.0          | 自動車関連部品の販売       |

(注) 1. 議決権の所有割合の [ ] 内は、緊密な者または同意している者の所有割合で外数となっております。

2. 持分は100分の50以下ですが、実質的に支配しているため子会社としたものがあります。

#### (4) 対処すべき課題

当社は、「アフターパーツ業界ナンバー1」を目指し、その事業基盤をより強固なものにすべく各種施策を展開してまいります。

主な課題および施策は次のとおりであります。

##### ① 収益重視の経営体質

得られる売上で、最大の利益を追求することを経営の最重要課題と認識し、生産性の向上と営業費用の低減を進め収益力の向上を目指します。

##### ② 海外展開と開発スピード

世界各国のマーケティングを強化し、更に開発スピードの向上を図り、各国のユーザーニーズに合わせた商品をタイムリーに提供できる体制を強化します。

##### ③ 品質

お客様に信頼される品質保証体制の確立に向け、グループ全体でのISO継続維持および改善を目指します。

#### (5) 主要な事業内容（平成21年8月31日現在）

当社グループは、アフターマーケット向け自動車部品およびレース用エンジン、軽量小型エンジン等の製造および販売を行っております。

主要な品目は、次のとおりであります。

| 区 分                                  | 主 要 品 目                                 |
|--------------------------------------|-----------------------------------------|
| 自 動 車 部 品                            | マフラー、電子関連製品、ターボ関連製品、サスペンション関連製品、用品関連製品等 |
| レ ー ス 用 エ ン ジ ン 、<br>軽 量 小 型 エ ン ジ ン | レースエンジンチューニング、超軽量小型飛行機用エンジン             |

(6) 主要な営業所および工場（平成21年8月31日現在）

|                              |                                     |
|------------------------------|-------------------------------------|
| 当社                           | 本社：静岡県富士宮市上井出2266番地                 |
|                              | 工場：本社工場（富士宮市）、富士宮工場                 |
|                              | 営業所：札幌、仙台、東京（埼玉県戸田市）、名古屋、大阪（箕面市）、福岡 |
| HKS USA, INC.                | 米国カリフォルニア州                          |
| HKS EUROPE LIMITED           | 英国ケンブリッジシャー州                        |
| HKS(Thailand)Co.,Ltd.        | タイ国サムトラカーン市                         |
| 株式会社エッチ・ケー・エス<br>アピエーション     | 静岡県富士宮市                             |
| 日生工業株式会社                     | 東京都大田区、埼玉県本庄市                       |
| 株式会社エッチ・ケー・エス<br>テクニカルファクトリー | 埼玉県戸田市                              |

(7) 使用人の状況（平成21年8月31日現在）

① 企業集団の使用人の状況

| 使用人数（名）  | 前連結会計年度末比増減（名） |
|----------|----------------|
| 357 (50) | △21 (1)        |

(注) 使用人数は就業員数であり、パートおよびアルバイトは（ ）内に年間の平均人員を外数で記載しております。

② 当社の使用人の状況

| 使用人数（名）  | 前期末比増減（名） | 平均年齢   | 平均勤続年数 |
|----------|-----------|--------|--------|
| 270 (41) | △18 (1)   | 36歳5ヶ月 | 12年3ヶ月 |

(注) 使用人数は就業員数であり、パートおよびアルバイトは（ ）内に年間の平均人員を外数で記載しております。

(8) 主要な借入先の状況（平成21年8月31日現在）

| 借入先           | 借入額    |
|---------------|--------|
| 株式会社静岡銀行      | 236百万円 |
| 株式会社三菱東京UFJ銀行 | 96百万円  |

(9) その他企業集団の現況に関する重要な事項

該当事項はありません。

## 2. 会社の状況

### (1) 株式の状況（平成21年8月31日現在）

- |              |             |
|--------------|-------------|
| ① 発行可能株式総数   | 19,562,000株 |
| ② 発行済株式の総数   | 5,022,000株  |
| ③ 株主数        | 552名        |
| ④ 大株主（上位10名） |             |

| 株 主 名                                         | 所 有 株 式 数 | 出 資 比 率 |
|-----------------------------------------------|-----------|---------|
| 長 谷 川 浩 之                                     | 1,941千株   | 42.2%   |
| 株 式 会 社 静 岡 銀 行<br>(常任代理人 日本マスタートラスト信託銀行株式会社) | 190       | 4.1     |
| 株式会社三菱東京UFJ銀行                                 | 168       | 3.6     |
| H K S 従 業 員 持 株 会                             | 157       | 3.4     |
| 東京海上日動火災保険株式会社                                | 135       | 2.9     |
| 瑞浪太陽社電気株式会社                                   | 110       | 2.3     |
| 静岡キャピタル株式会社                                   | 98        | 2.1     |
| 山 本 衛                                         | 93        | 2.0     |
| 北 川 五 一                                       | 90        | 1.9     |
| 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口4）                    | 79        | 1.7     |

(注) 当社は自己株式428,700株を保有しておりますが、上記の大株主から除いております。  
また出資比率は自己株式を控除して計算しております。

### (2) 新株予約権等の状況

- ① 当社役員が保有している職務執行の対価として交付された新株予約権の状況（平成21年8月31日現在）  
該当事項はありません。
- ② 当事業年度中に職務執行の対価として使用人等に対し交付した新株予約権の状況  
該当事項はありません。

### (3) 会社役員 の 状況 (平成21年 8月31日現在)

#### ① 取締役および監査役の状況

| 会社における地位 | 氏 名    | 担当および重要な兼職の状況                                                              |
|----------|--------|----------------------------------------------------------------------------|
| 代表取締役社長  | 長谷川 浩之 | 株式会社エッチ・ケー・エス アビエーション代表取締役社長、日生工業株式会社代表取締役社長                               |
| 常務取締役    | 北川 五一  | 事業開発部長                                                                     |
| 取締役      | 松本 典彦  | 営業部長<br>HKS(Thailand)Co.,Ltd.取締役社長                                         |
| 取締役      | 小林 優   | 商品戦略室長                                                                     |
| 取締役      | 望月 明人  | 自動車開発部長                                                                    |
| 取締役      | 石川 敏明  | 社長室長兼管理部長                                                                  |
| 取締役      | 豊田 潤   | HKS USA, INC. 取締役会長、HKS EUROPE LIMITED取締役会長、LIFE CARE MOBILITY, INC. 取締役会長 |
| 常勤監査役    | 渡邊 彰文  |                                                                            |
| 監査役      | 植松 敏光  | 丸喜食品株式会社常務取締役                                                              |
| 監査役      | 河野 誠   | 弁 護 士                                                                      |

(注) 監査役 植松敏光氏および河野誠氏は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。

#### ② 事業年度中に退任した監査役の状況

| 氏 名   | 退 任 日       | 退 任 事 由 | 退任時の地位・担当および重要な兼職の状況 |
|-------|-------------|---------|----------------------|
| 佐野 洪二 | 平成20年11月27日 | 辞 任     | 常 勤 監 査 役            |
| 塩川 修治 | 平成20年11月27日 | 任 期 満 了 | 監 査 役                |

#### ③ 取締役および監査役の報酬等の総額

| 区 分                | 支 給 人 員    | 支 給 額          |
|--------------------|------------|----------------|
| 取 締 役              | 7名         | 58百万円          |
| 監 査 役<br>(うち社外監査役) | 5名<br>(4名) | 5百万円<br>(2百万円) |
| 合 計                | 12名        | 63百万円          |

(注) 1. 取締役の支給額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。  
 2. 支給額には、当事業年度に計上した役員退職慰労引当額を含めております。  
 3. 取締役の報酬限度額は、平成8年11月26日開催の定時株主総会決議において年額204百万円以内(ただし、使用人分給与は含まない。)と決議いただいております。

4. 監査役の報酬限度額は、平成8年11月26日開催の定時株主総会決議において年額360万円以内と決議いただいております。
5. 上記のほか、平成20年11月27日開催の定時株主総会決議に基づき、役員退職慰労金を下記のとおり支給しております。

社外監査役 2名 2百万円

なお、当金額には、当事業年度および過年度の事業報告において役員の報酬等の総額に含めた退職慰労引当金の繰入額、2百万円が含まれております。

#### ④ 社外役員に関する事項

イ. 他の法人等の重要な兼職状況および当社と当該他の法人等との関係  
 監査役 植松敏光氏は、丸喜食品株式会社の常務取締役を兼任しております。なお、当社と丸喜食品株式会社との間に取引関係はありません。

ロ. 当事業年度における主な活動状況

##### a. 取締役会および監査役会への出席状況

|          | 取締役会（17回開催） |     | 監査役会（11回開催） |      |
|----------|-------------|-----|-------------|------|
|          | 出席回数        | 出席率 | 出席回数        | 出席率  |
| 監査役 植松敏光 | 15回         | 88% | 11回         | 100% |
| 監査役 河野誠  | 12回         | 92% | 9回          | 100% |

監査役 河野誠氏は、平成20年11月27日開催の第35期定時株主総会において、新たに監査役に選任されたため、就任以降の出席率を記載しております。

##### b. 取締役会・監査役会における発言状況

- ・監査役 植松敏光氏は、社外監査役として取締役会および監査役会において、企業経営に関しての幅広い経験から、取締役会および監査役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するため助言・提言を行っております。
- ・監査役 河野誠氏は、社外監査役として取締役会および監査役会において、主に弁護士としての専門的見地から取締役会および監査役会の意思決定の妥当性・適正性を確保するため助言・提言を行っております。

##### ハ. 責任限定契約の内容の概要

当社と各社外監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく賠償責任限度額は、法令に定める最低責任限度額となっております。

#### (4) 会計監査人の状況

① 名称 芙蓉監査法人

② 報酬等の額

|                          | 支払額   |
|--------------------------|-------|
| イ. 会計監査人の報酬等の額           | 19百万円 |
| ロ. 会社および子会社が支払うべき金銭等の合計額 | 19百万円 |

(注) 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬の額を区分しておらず、実質的にも区分できないため、上記の金額にはこれらの合計額を記載しております。

③ 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意により、会計監査人を解任いたします。

また、当社は、会計監査人が職務を適正に遂行することが困難と認められる場合には、監査役会の同意または請求により、会計監査人の解任または不再任に関する議案を株主総会に提出いたします。

#### (5) 業務の適正を確保するための体制

① 取締役および使用人の職務の執行が法令および定款に適合することを確保するための体制

- ・ 取締役および使用人は、「倫理行動規範」に定める行動基準にしたがって、法令・定款を遵守して職務を執行する。
- ・ 取締役会は、事業活動に係る法規制等を遵守するために必要な組織・体制を整備して、当社グループにおけるコンプライアンスを推進する。
- ・ 取締役は、事業活動の遂行に関連して、重大な法令・定款に違反する恐れのある事実を発見した場合には、速やかに取締役会に報告する。
- ・ 内部監査人は、当社および子会社の業務監査を行い、業務プロセスの有効性・適切性を監査するとともに、コンプライアンスの状況を監査し、代表取締役へ報告する。

② 取締役の職務の執行に係る情報の保存および管理に関する体制

- ・取締役の職務執行に係る文書等の情報については、法令および社内規程に基づいて、適切に保存・管理する。
- ・取締役および監査役は、取締役の職務の執行状況を確認するため、前項の文書等の情報をいつでも閲覧できるものとする。

③ 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- ・当社を取り巻く各種のリスクに機動的に対応するため、コンプライアンス、企業倫理、I R、環境保護をはじめとする企業の社会的責任全般について統括する組織として、C S R委員会を設置する。
- ・取締役は、職務執行の過程で発生するリスクについて、業務部門ごとにリスク管理体制を整備し、損失の早期発見と未然防止を図る。
- ・突発的な災害については、代表取締役を本部長とする災害対策本部を設置し、迅速かつ機動的な対応を行うことにより、損失の拡大を防止する。

④ 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

- ・取締役会は、取締役の職務分担を明確にするとともに、責任と権限が明確な体制・規程を整備する。
- ・毎月1回定時取締役会を開催するほか、必要に応じて臨時取締役会を開催し、事業活動に係る重要事項の決定および取締役の職務の執行状況の報告を行う。
- ・取締役会は経営計画を策定して全社的な目標設定を行い、定時取締役会において、目標達成に向けた取締役の職務の執行状況を確認することにより、経営環境の変化に対応した迅速な意思決定を行う。

- ⑤ 当社ならびに子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制
- ・ 当社は、子会社の経営の自主性・独立性を尊重するとともに、当社グループ全体の経営の効率的な運営と適法かつ適正な業務を遂行するための指導・支援を行う。
  - ・ 子会社の取締役または監査役のうち1名以上は当社の取締役または使用人を選任し、子会社における職務執行の監督または監査を行う。
  - ・ 子会社は、当社と定期的に会議を開催し、当社グループに影響を及ぼす重要な経営事項について報告および協議を行う。
  - ・ 当社の監査役および内部監査人は、子会社の業務執行の適法性ならびに業務プロセスが適正であるかを確認するため、必要に応じて子会社の調査を行い、または報告を求めることができる。
- ⑥ 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項
- ・ 監査役会が監査役の職務を補助すべき使用人の設置を求めた場合には、監査役会と協議の上、必要な人員を配置する。
  - ・ 監査役の職務を補助すべき使用人を設置した場合、取締役からの独立性を確保するため、当該使用人の人事異動および人事考課は、監査役会と協議して決定する。
- ⑦ 監査役に報告するための体制およびその他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- ・ 毎月1回開催される取締役会に原則として監査役全員が出席するとともに、常勤監査役は取締役会および会社の重要な意思決定を審議する各種会議に出席し、業務の執行が適正に行われているかを監視する。
  - ・ 取締役および使用人は、当社に著しい損害を及ぼす事実が発生し、または発生する恐れがある事実や、取締役および使用人による重大な違法または不正な行為があることを知った場合には、速やかに監査役に報告する。
  - ・ 監査役および内部監査人は、監査役会で決定した年度監査計画に基づいた業務監査を連携して行うとともに、必要に応じて随時情報の交換を行うことにより相互の連携を高める。
  - ・ 内部監査人は、監査役から請求があった場合には、監査報告書を提出し、また必要に応じて説明を行う。

# 連結貸借対照表

(平成21年8月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部         |             | 負 債 の 部         |             |
|-----------------|-------------|-----------------|-------------|
| 科 目             | 金 額         | 科 目             | 金 額         |
| <b>流動資産</b>     | (4,893,127) | <b>流動負債</b>     | (1,341,149) |
| 現金及び預金          | 1,225,698   | 支払手形及び買掛金       | 423,733     |
| 受取手形及び売掛金       | 1,006,238   | 短期借入金           | 331,983     |
| 有価証券            | 573,248     | 未払法人税等          | 32,394      |
| 製品              | 1,073,462   | 賞与引当金           | 89,211      |
| 仕掛品             | 267,802     | その他             | 463,827     |
| 原材料及び貯蔵品        | 539,616     | <b>固定負債</b>     | (597,899)   |
| 繰延税金資産          | 152,395     | 長期借入金           | 214,892     |
| その他             | 79,743      | 退職給付引当金         | 250,257     |
| 貸倒引当金           | △25,078     | 役員退職慰労引当金       | 132,750     |
| <b>固定資産</b>     | (5,081,496) | <b>負債合計</b>     | 1,939,048   |
| <b>有形固定資産</b>   | (4,514,497) | <b>純資産の部</b>    |             |
| 建物及び構築物         | 1,670,005   | <b>株主資本</b>     | (8,087,572) |
| 機械装置及び運搬具       | 729,862     | 資本金             | 878,750     |
| 土地              | 1,985,018   | 資本剰余金           | 963,000     |
| 建設仮勘定           | 17,742      | 利益剰余金           | 6,403,897   |
| その他             | 111,866     | 自己株式            | △158,074    |
| <b>無形固定資産</b>   | (51,714)    | <b>評価・換算差額等</b> | (△78,361)   |
| のれん             | 8,174       | その他有価証券評価差額金    | 5,861       |
| その他             | 43,540      | 為替換算調整勘定        | △84,222     |
| <b>投資その他の資産</b> | (515,284)   | <b>少数株主持分</b>   | (26,364)    |
| 投資有価証券          | 155,669     | <b>純資産合計</b>    | 8,035,575   |
| 長期貸付金           | 51,042      | <b>負債・純資産合計</b> | 9,974,624   |
| 繰延税金資産          | 255,362     |                 |             |
| その他             | 114,700     |                 |             |
| 貸倒引当金           | △61,492     |                 |             |
| <b>資産合計</b>     | 9,974,624   |                 |             |

# 連結損益計算書

(平成20年9月1日から  
平成21年8月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目                     | 金       | 額         |
|-------------------------|---------|-----------|
| 売 上 高                   |         | 7,035,927 |
| 売 上 原 価                 |         | 4,175,881 |
| 売 上 総 利 益               |         | 2,860,045 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費     |         | 2,681,035 |
| 営 業 利 益                 |         | 179,009   |
| 営 業 外 収 益               |         | 40,489    |
| 受 取 利 息 配 当 金           | 16,598  |           |
| 受 取 賃 貸 料               | 3,076   |           |
| そ の 他                   | 20,814  |           |
| 営 業 外 費 用               |         | 83,956    |
| 支 払 利 息                 | 16,671  |           |
| 為 替 差 損                 | 54,783  |           |
| 売 上 割 引                 | 9,719   |           |
| そ の 他                   | 2,781   |           |
| 経 常 利 益                 |         | 135,543   |
| 特 別 利 益                 |         | 21,544    |
| 固 定 資 産 売 却 益           | 3,744   |           |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益       | 17,800  |           |
| 特 別 損 失                 |         | 3,617     |
| 固 定 資 産 除 却 損           | 3,617   |           |
| 税 金 等 調 整 前 当 期 純 利 益   |         | 153,470   |
| 法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 | 47,833  |           |
| 法 人 税 等 調 整 額           | △23,886 | 23,947    |
| 少 数 株 主 利 益 (控 除)       |         | 3,756     |
| 当 期 純 利 益               |         | 125,766   |

# 連結株主資本等変動計算書

(平成20年9月1日から  
平成21年8月31日まで)

(単位：千円)

|                            | 株 主 資 本 |           |           |          |             |
|----------------------------|---------|-----------|-----------|----------|-------------|
|                            | 資 本 金   | 資 本 剰 余 金 | 利 益 剰 余 金 | 自 己 株 式  | 株 主 資 本 合 計 |
| 平成20年8月31日残高               | 878,750 | 963,000   | 6,326,353 | △73,386  | 8,094,717   |
| 当連結会計年度中の変動額               |         |           |           |          |             |
| 剰 余 金 の 配 当                |         |           | △48,223   |          | △48,223     |
| 当 期 純 利 益                  |         |           | 125,766   |          | 125,766     |
| 自 己 株 式 の 取 得              |         |           |           | △84,688  | △84,688     |
| 株主資本以外の項目の当連結会計年度中の変動額(純額) |         |           |           |          |             |
| 当連結会計年度中の変動額合計             | －       | －         | 77,543    | △84,688  | △7,144      |
| 平成21年8月31日残高               | 878,750 | 963,000   | 6,403,897 | △158,074 | 8,087,572   |

|                            | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 |          |            | 少 数 株 主 持 分 | 純 資 産 合 計 |
|----------------------------|-----------------|----------|------------|-------------|-----------|
|                            | その他有価証券評価差額金    | 為替換算調整勘定 | 評価・換算差額等合計 |             |           |
| 平成20年8月31日残高               | 6,167           | 28,951   | 35,119     | 25,476      | 8,155,313 |
| 当連結会計年度中の変動額               |                 |          |            |             |           |
| 剰 余 金 の 配 当                |                 |          |            |             | △48,223   |
| 当 期 純 利 益                  |                 |          |            |             | 125,766   |
| 自 己 株 式 の 取 得              |                 |          |            |             | △84,688   |
| 株主資本以外の項目の当連結会計年度中の変動額(純額) | △306            | △113,173 | △113,480   | 887         | △112,592  |
| 当連結会計年度中の変動額合計             | △306            | △113,173 | △113,480   | 887         | △119,737  |
| 平成21年8月31日残高               | 5,861           | △84,222  | △78,361    | 26,364      | 8,035,575 |

## 連結注記事項

### 【連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記】

#### 1. 連結の範囲に関する事項

##### 連結子会社の状況

- ・連結子会社の数
- ・連結子会社の名称

9社  
HKS USA, INC.  
HKS EUROPE LIMITED  
HKS(Thailand)Co.,Ltd.  
LIFECARE MOBILITY, INC.  
HKS SP Ltd  
HKS-IT Co.,Ltd.  
株式会社エッチ・ケー・エス アビエーション  
日生工業株式会社  
株式会社エッチ・ケー・エス テクニカルファクトリー  
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ッチ ケー エス 北海道サービスおよび株式会社テクニカルファクトリー富士宮は平成21年8月に清算終了したため、損益計算書を除き連結の範囲から除外しております。

#### 2. 持分法の適用に関する事項

##### (1) 持分法を適用した非連結子会社等の状況

- ・持分法適用の非連結子会社または関連会社数 0社

##### (2) 持分法を適用していない非連結子会社および関連会社の状況

- ・主要な会社等の名称 株式会社エッチ・ケー・エス九州サービス
- ・持分法を適用しない理由 持分法非適用会社は、当期純損益および利益剰余金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。

#### 3. 連結子会社の事業年度等に関する事項

全ての連結子会社の決算日は6月30日であります。連結計算書類の作成にあたっては同決算日現在の計算書類を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引は、連結上必要な調整を行っております。

#### 4. 会計処理基準に関する事項

##### (1) 重要な資産の評価基準および評価方法

###### ① 有価証券

その他有価証券

時価のあるもの

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)

時価のないもの

移動平均法による原価法

###### ② たな卸資産

製品、原材料および仕掛品

主として移動平均法による原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

貯蔵品

最終仕入原価法による原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

##### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

###### ① 有形固定資産

当社および国内連結子会社は主として定率法(ただし、平成10年9月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)は定額法)を採用し、海外子会社は定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は、建物及び構築物3～50年、機械装置及び運搬具2～15年であります。

###### ② 無形固定資産

ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

(追加情報)

法人税法の改正に伴い、資産の利用状況等を見直した結果、当連結会計年度より機械装置の耐用年数を2～13年より2～15年に変更いたしました。

これにより営業利益、経常利益および税金等調整前当期純利益がそれぞれ24,320千円減少しております。

##### (3) 重要な引当金の計上基準

###### ① 貸倒引当金

債権の貸倒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。

###### ② 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。

③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。

数理計算上の差異は、5年による定額法により、翌連結会計年度から処理しております。

④ 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

(4) その他連結計算書類の作成のための重要な事項

① 外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、海外連結子会社の資産および負債は、海外連結子会社の決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における少数株主持分および為替換算調整勘定に含めて計上しております。

② ヘッジ会計の方法

・ヘッジ会計の方法

為替予約が付されている外貨建金銭債権債務等については、振当処理を行っております。

・ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段……………為替予約

ヘッジ対象……………外貨建金銭債権債務等

・ヘッジ方針

主として当社は、外貨建取引の為替相場の変動リスクを回避する目的で為替予約取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約ごとに行っております。

・ヘッジ有効性評価の方法

為替予約の締結時にリスク管理方針に従って、外貨建による同一金額で同一期間の為替予約をそれぞれ振当しているため、その後の為替相場の変動による相関関係は完全に確保されているので連結決算日における有効性の評価を省略しております。

③ 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

5. 連結子会社の資産および負債の評価に関する事項

連結子会社の資産および負債の評価方法は、全面時価評価法によっております。

6. のれんの償却に関する事項

のれんの償却については、5年間の定額法により行っております。

## 7. 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項の変更

### (棚卸資産の評価に関する会計基準の適用)

当連結会計年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準第9号 平成18年7月5日）を適用し、評価基準については、主として原価法から原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）に変更しております。

これにより当連結会計年度の営業利益、経常利益および税金等調整前当期純利益はそれぞれ、4,857千円減少しております。

## 8. 表示方法の変更

### (連結貸借対照表)

「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則等の一部を改正する内閣府令」（平成20年8月7日 内閣府令第50号）が適用となることに伴い、前連結会計年度において、「たな卸資産」として掲記されていたものは、当連結会計年度から「製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」に区分掲記しております。

なお、前連結会計年度の「たな卸資産」に含まれる「製品」「仕掛品」「原材料及び貯蔵品」は、それぞれ1,478,546千円、285,722千円、608,177千円であります。

### (連結損益計算書)

前連結会計年度まで区分掲記しておりました「スクラップ売却収入」は、金額的な重要性が低くなったことから、当連結会計年度より、営業外収益の「その他」として表示することとしました。

なお、当連結会計年度の「スクラップ売却収入」は1,895千円であります。

## 【連結貸借対照表に関する注記】

### 1. 担保に供している資産

担保に供している資産およびこれに対応する債務は次のとおりであります。

#### (1) 担保に供している資産

| 科目        | 工場財団        | その他       |
|-----------|-------------|-----------|
| 建物及び構築物   | 1,221,142千円 | 111,937千円 |
| 機械装置及び運搬具 | 80,214      | —         |
| 土地        | 1,411,546   | 107,679   |
| 有形固定資産その他 | 4,299       | —         |
| 合計        | 2,717,202千円 | 219,616千円 |

#### (2) 上記に対応する債務

| 科目    | 金額        |
|-------|-----------|
| 短期借入金 | 168,048千円 |
| 長期借入金 | 207,692   |
| 合計    | 375,740千円 |

### 2. 有形固定資産の減価償却累計額

7,280,151千円

【連結株主資本等変動計算書に関する注記】

1. 発行済株式の種類および総数に関する事項 (単位：株)

| 株式の種類 | 前連結会計年度末<br>株 式 数 | 当連結会計年度<br>増 加 株 式 数 | 当連結会計年度<br>減 少 株 式 数 | 当連結会計年度末<br>株 式 数 |
|-------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 普通株式  | 5,022,000         | —                    | —                    | 5,022,000         |

2. 自己株式の種類および株式数に関する事項 (単位：株)

| 株式の種類 | 前連結会計年度末<br>株 式 数 | 当連結会計年度<br>増 加 株 式 数 | 当連結会計年度<br>減 少 株 式 数 | 当連結会計年度末<br>株 式 数 |
|-------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 普通株式  | 199,700           | 229,000              | —                    | 428,700           |

(注) 自己株式の株式数の増加は、取締役会決議による自己株式の取得によるものであります。

3. 剰余金の配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| 決 議                   | 株式の種類 | 配当金の総額(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基 準 日      | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|------------|-----------------|------------|-------------|
| 平成20年11月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 48,223     | 10              | 平成20年8月31日 | 平成20年11月28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 予 定               | 株式の種類 | 配 当 金 の<br>総 額 (千 円) | 配当の原資 | 1株当たり<br>配当額(円) | 基 準 日      | 効力発生日       |
|-----------------------|-------|----------------------|-------|-----------------|------------|-------------|
| 平成21年11月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 45,933               | 利益剰余金 | 10              | 平成21年8月31日 | 平成21年11月30日 |

【1株当たり情報に関する注記】

1. 1株当たり純資産額 1,743円67銭

2. 1株当たり当期純利益 26円71銭

潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|              |           |
|--------------|-----------|
| 当期純利益        | 125,766千円 |
| 普通株式に係る当期純利益 | 125,766千円 |
| 期中平均株式数      | 4,708千株   |

【その他の注記】

1. 税効果会計注記

(1) 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

① 流動の部

(繰延税金資産)

|              |         |
|--------------|---------|
| 未払事業税        | 1,791千円 |
| 貸倒引当金        | 5,601   |
| 賞与引当金        | 36,297  |
| たな卸資産評価損     | 65,506  |
| 一括償却資産       | 6,889   |
| 連結上の未実現利益の調整 | 40,154  |
| その他          | 7,361   |
| 繰延税金資産小計     | 163,601 |
| 評価性引当額       | △11,206 |
| 繰延税金資産合計     | 152,395 |
| 繰延税金資産の純額    | 152,395 |

② 固定の部

(繰延税金資産)

|              |          |
|--------------|----------|
| 貸倒引当金        | 21,890千円 |
| 退職給付引当金      | 100,978  |
| 役員退職慰労引当金    | 53,610   |
| ゴルフ会員権評価損    | 2,456    |
| 減損損失         | 9,621    |
| 繰越欠損金        | 193,126  |
| 連結上の未実現利益の調整 | 17,439   |
| その他          | 15,723   |
| 繰延税金資産小計     | 414,847  |
| 評価性引当額       | △155,482 |
| 繰延税金資産合計     | 259,365  |

(繰延税金負債)

|              |         |
|--------------|---------|
| その他有価証券評価差額金 | 3,417   |
| その他          | 585     |
| 繰延税金負債合計     | 4,002   |
| 繰延税金資産の純額    | 255,362 |

|                                                 |        |
|-------------------------------------------------|--------|
| (2) 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 |        |
| 法定実効税率                                          | 40.35% |
| (調整)                                            |        |
| 住民税均等割等                                         | 6.59   |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目                              | 2.03   |
| 評価性引当額                                          | △31.14 |
| 過年度法人税等                                         | △3.85  |
| その他                                             | 1.62   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                               | 15.60% |

## 2. 退職給付会計注記

### (1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、定年退職者（勤続20年以上）を対象とした適格退職年金制度および退職一時金制度を設けております。

### (2) 退職給付債務に関する事項

|                |            |
|----------------|------------|
| ①退職給付債務        | △401,705千円 |
| ②年金資産残高        | 171,749    |
| ③未積立退職給付債務 ①+② | △229,955   |
| ④未認識数理計算上の差異   | △20,301    |
| ⑤退職給付引当金 ③+④   | △250,257   |

(注) 一部の連結子会社については、退職給付債務の算出にあたり簡便法を採用しております。

### (3) 退職給付費用に関する事項

|                 |          |
|-----------------|----------|
| ①勤務費用           | 43,353千円 |
| ②利息費用           | 8,253    |
| ③期待運用収益         | △3,312   |
| ④数理計算上の差異の費用処理額 | △7,640   |
| ⑤退職給付費用合計       | 40,654   |

### (4) 退職給付債務等の計算に関する事項

|                 |        |
|-----------------|--------|
| ①割引率            | 2.0%   |
| ②期待運用収益率        | 1.5%   |
| ③退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 |
| ④数理計算上の差異の処理年数  | 5年     |

## 3. 金額の表示

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

# 貸借対照表

(平成21年8月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部            |                    | 負 債 の 部                |                    |
|--------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| 科 目                | 金 額                | 科 目                    | 金 額                |
| <b>流 動 資 産</b>     | <b>(4,027,050)</b> | <b>流 動 負 債</b>         | <b>(1,107,096)</b> |
| 現金及び預金             | 622,477            | 支払手形                   | 57,989             |
| 受取手形               | 82,529             | 買掛金                    | 443,725            |
| 売掛金                | 1,035,087          | 1年内返済予定長期借入金           | 161,808            |
| 有価証券               | 573,248            | 未払金                    | 95,626             |
| 製品                 | 765,653            | 未払費用                   | 11,422             |
| 仕掛品                | 230,911            | 未払法人税等                 | 11,148             |
| 原材料及び貯蔵品           | 539,616            | 未払消費税等                 | 36,839             |
| 前払費用               | 20,348             | 預り金                    | 181,593            |
| 繰延税金資産             | 95,430             | 賞与引当金                  | 69,928             |
| その他                | 78,639             | その他                    | 37,014             |
| 貸倒引当金              | △16,893            | <b>固 定 負 債</b>         | <b>(551,019)</b>   |
| <b>固 定 資 産</b>     | <b>(5,131,169)</b> | 長期借入金                  | 170,692            |
| <b>有 形 固 定 資 産</b> | <b>(3,892,522)</b> | 退職給付引当金                | 250,257            |
| 建物                 | 1,113,382          | 役員退職慰労引当金              | 130,070            |
| 構築物                | 326,822            | <b>負 債 合 計</b>         | <b>1,658,115</b>   |
| 機械装置               | 393,521            | <b>純 資 産 の 部</b>       |                    |
| 車両運搬具              | 53,944             | <b>株 主 資 本</b>         | <b>(7,495,093)</b> |
| 工具器具備品             | 95,321             | 資本金                    | (878,750)          |
| 土地                 | 1,891,442          | 資本剰余金                  | (963,000)          |
| 建設仮勘定              | 17,742             | 資本準備金                  | 963,000            |
| その他                | 343                | 利益剰余金                  | (5,811,418)        |
| <b>無 形 固 定 資 産</b> | <b>(33,276)</b>    | 利益準備金                  | 42,187             |
| ソフトウェア             | 19,492             | その他利益剰余金               | (5,769,230)        |
| 電話加入権              | 12,571             | 別途積立金                  | 5,539,000          |
| その他                | 1,212              | 繰越利益剰余金                | 230,230            |
| <b>投資その他の資産</b>    | <b>(1,205,370)</b> | 自己株式                   | (△158,074)         |
| 投資有価証券             | 154,946            | <b>評 価 ・ 換 算 差 額 等</b> | <b>(5,010)</b>     |
| 関係会社株式             | 633,472            | その他有価証券評価差額金           | 5,010              |
| 長期貸付金              | 304,042            | <b>純 資 産 合 計</b>       | <b>7,500,104</b>   |
| 破産債権等              | 14,145             | <b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b> | <b>9,158,219</b>   |
| 長期前払費用             | 47,590             |                        |                    |
| 繰延税金資産             | 233,534            |                        |                    |
| その他                | 39,387             |                        |                    |
| 貸倒引当金              | △221,749           |                        |                    |
| <b>資 産 合 計</b>     | <b>9,158,219</b>   |                        |                    |

# 損 益 計 算 書

(平成20年9月1日から  
平成21年8月31日まで)

(単位：千円)

| 科 目                     | 金 額     |           |
|-------------------------|---------|-----------|
| 売 上 高                   |         | 5,723,894 |
| 売 上 原 価                 |         | 3,508,701 |
| 売 上 総 利 益               |         | 2,215,192 |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費     |         | 2,190,623 |
| 営 業 利 益                 |         | 24,569    |
| 営 業 外 収 益               |         | 77,560    |
| 受 取 利 息 配 当 金           | 42,601  |           |
| 有 価 証 券 利 息             | 4,503   |           |
| 受 取 賃 貸 料               | 4,834   |           |
| 受 取 事 務 手 数 料           | 12,425  |           |
| 雑 収 入                   | 13,195  |           |
| 営 業 外 費 用               |         | 63,132    |
| 支 払 利 息                 | 9,406   |           |
| 為 替 差 損                 | 52,356  |           |
| 雑 損 失                   | 1,369   |           |
| 経 常 利 益                 |         | 38,996    |
| 特 別 利 益                 |         | 21,377    |
| 固 定 資 産 売 却 益           | 3,577   |           |
| 関 係 会 社 株 式 売 却 益       | 17,800  |           |
| 特 別 損 失                 |         | 4,556     |
| 固 定 資 産 売 却 損           | 614     |           |
| 固 定 資 産 除 却 損           | 3,513   |           |
| 子 会 社 整 理 損             | 428     |           |
| 税 引 前 当 期 純 利 益         |         | 55,817    |
| 法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税 | 9,211   |           |
| 法 人 税 等 調 整 額           | △29,557 | △20,346   |
| 当 期 純 利 益               |         | 76,164    |

# 株主資本等変動計算書

(平成20年9月1日から  
平成21年8月31日まで)

(単位：千円)

|                             | 株 主 資 本 |           |              |           |                 |         |           |
|-----------------------------|---------|-----------|--------------|-----------|-----------------|---------|-----------|
|                             | 資 本 金   | 資 本 剰 余 金 |              | 利 益 剰 余 金 |                 |         |           |
|                             |         | 資本準備金     | 資本剰余金<br>合 計 | 利益準備金     | そ の 他 利 益 剰 余 金 |         | 利益剰余金合計   |
|                             |         |           |              | 別 途 積 立 金 | 繰 越 利 益 剰 余 金   |         |           |
| 平成20年8月31日残高                | 878,750 | 963,000   | 963,000      | 42,187    | 5,539,000       | 202,289 | 5,783,477 |
| 事業年度中の変動額                   |         |           |              |           |                 |         |           |
| 剰余金の配当                      |         |           |              |           |                 | △48,223 | △48,223   |
| 当期純利益                       |         |           |              |           |                 | 76,164  | 76,164    |
| 自己株式の取得                     |         |           |              |           |                 |         | —         |
| 株主資本以外の項目の事業<br>年度中の変動額(純額) |         |           |              |           |                 |         | —         |
| 事業年度中の変動額合計                 | —       | —         | —            | —         | —               | 27,941  | 27,941    |
| 平成21年8月31日残高                | 878,750 | 963,000   | 963,000      | 42,187    | 5,539,000       | 230,230 | 5,811,418 |

|                             | 株 主 資 本  |             | 評 価 ・ 換 算 差 額 等         |                     | 純 資 産 合 計 |
|-----------------------------|----------|-------------|-------------------------|---------------------|-----------|
|                             | 自 己 株 式  | 株 主 資 本 合 計 | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 評 価 ・ 換 算 差 額 等 合 計 |           |
| 平成20年8月31日残高                | △73,386  | 7,551,840   | 5,076                   | 5,076               | 7,556,917 |
| 事業年度中の変動額                   |          |             |                         |                     |           |
| 剰余金の配当                      |          | △48,223     |                         |                     | △48,223   |
| 当期純利益                       |          | 76,164      |                         |                     | 76,164    |
| 自己株式の取得                     | △84,688  | △84,688     |                         |                     | △84,688   |
| 株主資本以外の項目の事業<br>年度中の変動額(純額) |          | —           | △66                     | △66                 | △66       |
| 事業年度中の変動額合計                 | △84,688  | △56,746     | △66                     | △66                 | △56,813   |
| 平成21年8月31日残高                | △158,074 | 7,495,093   | 5,010                   | 5,010               | 7,500,104 |

## 注記事項

### 【重要な会計方針に係る事項に関する注記】

#### 1. 資産の評価基準および評価方法

##### (1) 有価証券

① 子会社株式および  
関連会社株式

移動平均法による原価法

② その他有価証券  
時価のあるもの

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)

時価のないもの

移動平均法による原価法

##### (2) たな卸資産

① 製品、原材料および仕掛品

移動平均法による原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

② 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定)

#### 2. 固定資産の減価償却の方法

##### (1) 有形固定資産

定率法(ただし、平成10年9月1日以降に取得した建物(建物附属設備を除く)については定額法)によっております。

なお、主な耐用年数は、建物3～38年、構築物3～50年、機械装置2～15年、車両運搬具2～6年、工具器具備品2～20年であります。

##### (2) 無形固定資産

定額法によっております。

なお、ソフトウェア(自社利用分)については、社内における利用可能期間(5年)に基づく定額法によっております。

##### (追加情報)

法人税法の改正に伴い、資産の利用状況等を見直した結果、当事業年度より機械装置の耐用年数を2～13年より2～15年に変更いたしました。

これにより営業利益、経常利益、および税引前当期純利益はそれぞれ16,730千円減少しております。

### 3. 引当金の計上基準

#### (1) 貸倒引当金

債権の貸倒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。

#### (2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、賞与支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

#### (3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務および年金資産の見込額に基づき計上しております。

数理計算上の差異は、5年による定額法により、翌事業年度から処理しております。

#### (4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく事業年度末要支給額を計上しております。

### 4. その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

#### (1) 外貨建の資産および負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

#### (2) ヘッジ会計の方法

##### ① ヘッジ会計の方法

為替予約が付されている外貨建金銭債権債務等については、振当処理を行っております。

##### ② ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段……………為替予約

ヘッジ対象……………外貨建金銭債権債務等

##### ③ ヘッジ方針

外貨建取引の為替相場の変動リスクを回避する目的で為替予約取引を行っており、ヘッジ対象の識別は個別契約ごとに行っております。

##### ④ ヘッジ有効性評価の方法

為替予約の締結時にリスク管理方針に従って、外貨建による同一金額で同一期間の為替予約をそれぞれ振当てているため、その後の為替相場の変動による相関関係は完全に確保されているので決算日における有効性の評価を省略しております。

#### (3) 消費税等の会計処理

税抜方式によるおります。

## 5. 会計処理方法の変更

当事業年度より「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 平成18年7月5日)を適用し、評価基準については、主として原価法から原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)に変更しております。

これにより当事業年度の営業利益、経常利益および税引前当期純利益はそれぞれ、4,857千円減少しております。

## 6. 表示方法の変更

(損益計算書)

前事業年度まで区分掲記しておりました「スクラップ売却収入」は、金額的な重要性が低くなったことから、当事業年度より、営業外収益の「雑収入」として表示することとしました。

なお、当事業年度の「スクラップ売却収入」は1,371千円であります。

### 【貸借対照表に関する注記】

#### 1. 担保に供している資産

担保に供している資産およびこれに対応する債務は次のとおりであります。

##### (1) 担保に供している資産

| 科目     | 工場財団        | その他      |
|--------|-------------|----------|
| 建物     | 901,691千円   | 4,093千円  |
| 構築物    | 319,450     | —        |
| 機械装置   | 80,214      | —        |
| 工具器具備品 | 4,299       | —        |
| 土地     | 1,411,546   | 79,725   |
| 合計     | 2,717,202千円 | 83,818千円 |

##### (2) 上記に対応する債務

| 科目           | 金額        |
|--------------|-----------|
| 1年内返済予定長期借入金 | 161,808千円 |
| 長期借入金        | 170,692   |
| 合計           | 332,500千円 |

#### 2. 有形固定資産の減価償却累計額 5,953,863千円

#### 3. 保証債務額

下記の会社の金融機関借入金に対して債務保証を行っております。

|               |          |
|---------------|----------|
| HKS USA, INC. | 69,555千円 |
| 日生工業㈱         | 23,800   |
| 合計            | 93,355千円 |

4. 関係会社に対する金銭債権および金銭債務

|        |           |
|--------|-----------|
| 短期金銭債権 | 385,632千円 |
| 長期金銭債権 | 253,000   |
| 短期金銭債務 | 3,864     |

【損益計算書に関する注記】

関係会社との取引高

|            |           |
|------------|-----------|
| 売上高        | 913,237千円 |
| 仕入高        | 38,696    |
| その他の営業取引   | 86,114    |
| 営業取引以外の取引高 | 55,045    |

【株主資本等変動計算書に関する注記】

自己株式の種類および株式数に関する事項

(単位：株)

| 株式の種類 | 前事業年度末株式数 | 当事業年度増加株式数 | 当事業年度減少株式数 | 当事業年度末株式数 |
|-------|-----------|------------|------------|-----------|
| 普通株式  | 199,700   | 229,000    | —          | 428,700   |

(注) 自己株式の株式数の増加は、取締役会決議による自己株式の取得によるものであります。

【税効果会計に関する注記】

1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(1) 流動の部

(繰延税金資産)

|           |        |
|-----------|--------|
| 未払事業税     | 836千円  |
| 賞与引当金     | 28,215 |
| たな卸資産評価損  | 54,034 |
| 一括償却資産    | 6,057  |
| その他       | 6,286  |
| 繰延税金資産合計  | 95,430 |
| 繰延税金資産の純額 | 95,430 |

(2) 固定の部

(繰延税金資産)

|              |          |
|--------------|----------|
| 貸倒引当金        | 89,269千円 |
| 退職給付引当金      | 100,978  |
| 役員退職慰労引当金    | 52,483   |
| 関係会社株式評価損    | 16,543   |
| ゴルフ会員権評価損    | 1,699    |
| 繰越欠損金        | 146,776  |
| その他          | 20,674   |
| 繰延税金資産小計     | 428,425  |
| 評価性引当額       | △191,501 |
| 繰延税金資産合計     | 236,923  |
| (繰延税金負債)     |          |
| その他有価証券評価差額金 | 3,389    |
| 繰延税金負債合計     | 3,389    |
| 繰延税金資産の純額    | 233,534  |

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

|                      |         |
|----------------------|---------|
| 法定実効税率               | 40.35%  |
| (調整)                 |         |
| 住民税均等割等              | 16.26   |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 5.48    |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | △7.52   |
| 評価性引当額               | △91.51  |
| その他                  | 0.49    |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率    | △36.45% |

【リースにより使用する固定資産に関する注記】

ファイナンス・リース取引（借主側）

所有権移転外ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年8月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。

1. リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額および期末残高相当額

|            | 機械装置    | 工具器具備品   | 合計       |
|------------|---------|----------|----------|
| 取得価額相当額    | 4,500千円 | 28,232千円 | 32,732千円 |
| 減価償却累計額相当額 | 3,374   | 22,924   | 26,299   |
| 期末残高相当額    | 1,125千円 | 5,307千円  | 6,432千円  |

2. 未経過リース料期末残高相当額

|     |         |
|-----|---------|
| 1年内 | 5,263千円 |
| 1年超 | 1,541   |
| 合計  | 6,805千円 |

3. 支払リース料、減価償却費相当額および支払利息相当額

|          |         |
|----------|---------|
| 支払リース料   | 7,631千円 |
| 減価償却費相当額 | 7,067   |
| 支払利息相当額  | 341     |

4. 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

5. 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各事業年度への配分方法については、利息法によっております。

【関連当事者との取引に関する注記】

(1) 役員及び個人主要株主等

| 属性 | 会社等の名称 | 資本金又は出資金 | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関係内容   |        | 取引の内容    | 取引金額(千円) | 科目 | 期末残高(千円) |
|----|--------|----------|-----------|----------------|--------|--------|----------|----------|----|----------|
|    |        |          |           |                | 役員の兼任等 | 事業上の関係 |          |          |    |          |
| 役員 | 長谷川 浩之 | —        | 当社代表取締役社長 | 被所有 42.2%      | —      | —      | 土地・建物の賃借 | 10,893   | —  | —        |

(注) 1. 取引条件および取引条件の決定方針等

一般的取引条件によっております。

2. 上記の金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。

## (2) 子会社等

| 属性  | 会社等の名称                | 資本金又は出資金      | 事業の内容又は職業        | 議決権等の所有割合      | 関係内容     |         | 取引の内容            | 取引金額(千円)           | 科目       | 期末残高(千円)     |
|-----|-----------------------|---------------|------------------|----------------|----------|---------|------------------|--------------------|----------|--------------|
|     |                       |               |                  |                | 役員の兼任等   | 事業上の関係  |                  |                    |          |              |
| 子会社 | HKS USA, INC.         | 千米ドル<br>2,664 | 自動車関連部品の販売       | 所有<br>直接100.0% | 役員<br>2名 | 当社製品の販売 | 製品の売上<br>債務保証    | 400,640<br>69,555  | 売掛金<br>— | 143,726<br>— |
|     | HKS EUROPE LIMITED    | 千英ポンド<br>573  | 自動車関連部品の販売       | 所有<br>直接100.0% | 役員<br>2名 | 当社製品の販売 | 製品の売上            | 202,790            | 売掛金      | 137,478      |
|     | 株式会社エッチ・ケー・エスアビエーション  | 千円<br>30,000  | 超軽量小型飛行機用エンジンの販売 | 所有<br>直接100.0% | 役員<br>1名 | 当社製品の販売 | 資金の貸付            | —                  | 長期貸付金    | 180,000      |
|     | 日生工業株式会社              | 千円<br>50,000  | 自動車用品の加工         | 所有<br>直接100.0% | 役員<br>1名 | 当社製品の加工 | 受取事務手数料          | 9,200              | 未収入金     | 367          |
|     | 株式会社エッチ・ケー・エス 北海道サービス | —             | —                | —              | —        | —       | 土地・建物の購入<br>債権放棄 | 136,208<br>130,638 | —<br>—   | —<br>—       |

(注) 取引条件および取引条件の決定方針等

1. 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案して当社が希望価格を提示し、価格交渉の上で決定しております。
2. 債務保証については、金融機関よりの借入金に対して当社が保証を行っております。
3. 資金の貸付については、市場金利を勘案して決定しております。担保は受け入れておりません。
4. 債権放棄については、株式会社エッチ・ケー・エス 北海道サービスの清算終了により行なったものであります。

## 【1株当たり情報に関する注記】

1. 1株当たり純資産額 1,632円83銭
2. 1株当たり当期純利益 16円17銭

潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

(注) 1株当たり当期純利益の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|              |          |
|--------------|----------|
| 当期純利益        | 76,164千円 |
| 普通株式に係る当期純利益 | 76,164千円 |
| 期中平均株式数      | 4,708千株  |

## 【その他の注記】

### 1. 退職給付会計に関する注記

#### (1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、定年退職者（勤続20年以上）を対象とした適格退職年金制度および退職一時金制度を設けております。

#### (2) 退職給付債務に関する事項

|                |            |
|----------------|------------|
| ①退職給付債務        | △401,705千円 |
| ②年金資産残高        | 171,749    |
| ③未積立退職給付債務 ①+② | △229,955   |
| ④未認識数理計算上の差異   | △20,301    |
| ⑤退職給付引当金 ③+④   | △250,257   |

#### (3) 退職給付費用に関する事項

|                 |          |
|-----------------|----------|
| ①勤務費用           | 30,999千円 |
| ②利息費用           | 8,253    |
| ③期待運用収益         | △3,312   |
| ④数理計算上の差異の費用処理額 | △7,640   |
| ⑤退職給付費用合計       | 28,299   |

#### (4) 退職給付債務等の計算に関する事項

|                 |        |
|-----------------|--------|
| ①割引率            | 2.0%   |
| ②期待運用収益率        | 1.5%   |
| ③退職給付見込額の期間配分方法 | 期間定額基準 |
| ④数理計算上の差異の処理年数  | 5年     |

### 2. 金額の表示

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

## 連結計算書類に係る会計監査報告

### 独立監査人の監査報告書

平成21年10月22日

株式会社エッチ・ケー・エス

取締役会 御中

### 芙蓉監査法人

指 定 社 員 公認会計士 伊 藤 隆 之 ㊞  
業 務 執 行 社 員

指 定 社 員 公認会計士 大 塚 高 徳 ㊞  
業 務 執 行 社 員

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社エッチ・ケー・エスの平成20年9月1日から平成21年8月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書及び連結株主資本等変動計算書について監査を行った。この連結計算書類の作成責任は経営者であり、当監査法人の責任は独立の立場から連結計算書類に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に連結計算書類に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結計算書類の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社エッチ・ケー・エス及び連結子会社から成る企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

# 計算書類に係る会計監査報告

## 独立監査人の監査報告書

平成21年10月22日

株式会社エッチ・ケー・エス

取締役会 御中

## 芙蓉監査法人

指 定 社 員  
業務執行社員 公認会計士 伊 藤 隆 之 ㊞

指 定 社 員  
業務執行社員 公認会計士 大 塚 高 徳 ㊞

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、株式会社エッチ・ケー・エスの平成20年9月1日から平成21年8月31日までの第36期事業年度の計算書類、すなわち、貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書並びにその附属明細書について監査を行った。この計算書類及びその附属明細書の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から計算書類及びその附属明細書に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に計算書類及びその附属明細書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての計算書類及びその附属明細書の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、上記の計算書類及びその附属明細書が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、当該計算書類及びその附属明細書に係る期間の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

会社と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

## 監査役会の監査報告

### 監 査 報 告 書

当監査役会は、平成20年9月1日から平成21年8月31日までの第36期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

#### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。

各監査役は、監査役会が定めた監査役監査基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査人その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）の状況を監視及び検証いたしました。子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（平成17年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、損益計算書及び株主資本等変動計算書）及びその附属明細書並びに連結計算書類（連結貸借対照表、連結損益計算書及び連結株主資本等変動計算書）について検討いたしました。

#### 2. 監査の結果

##### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 取締役の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はありません。
- 三 内部統制システムに関する取締役会決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する取締役の職務の執行についても、指摘すべき事項はありません。

##### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人芙蓉監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

##### (3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人芙蓉監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

平成21年10月27日

株式会社エッチ・ケー・エス 監査役会

常勤監査役 渡 邊 彰 文 ㊟

監 査 役 植 松 敏 光 ㊟

監 査 役 河 野 誠 ㊟

(注) 監査役 植松敏光・河野誠は、社外監査役であります。

以 上

# 株主総会参考書類

## 議案および参考事項

### 第1号議案 剰余金処分の件

剰余金処分につきましては、以下のとおりといたしたいと存じます。

#### 期末配当に関する事項

(1) 配当財産の種類

金銭といたします。

(2) 配当財産の割当に関する事項およびその総額

当社普通株式1株につき金10円                      総額 45,933,000円

(3) 剰余金の配当が効力を生じる日

平成21年11月30日

### 第2号議案 定款一部変更の件

#### 1. 定款変更の理由

平成16年6月9日に公布された「株式等の取引に係る決済の合理化を図るための社債等の振替に関する法律等の一部を改正する法律」（平成16年法律第88号）が平成21年1月5日に施行され、上場株式は一斉に振替株式に変更されたこと（いわゆる「株券の電子化」をいいます。）からこれに対応するため、株券の存在を前提とした規定の削除およびその他所要の変更を行うものであります。

#### 2. 定款変更の内容

変更の内容は次のとおりであります。

（下線部分は変更箇所を示しております。）

| 現 行 定 款                                                                                                             | 変 更 案       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <p><u>（株券の発行）</u><br/>第9条 <u>当会社の発行する株式については、株券を発行する。</u><br/>2 <u>前項の規定にかかわらず、当会社は単元未満株式に係る株券を発行しないことができる。</u></p> | <p>（削除）</p> |

| 現 行 定 款                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 変 更 案                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(単元未満株式についての権利)</p> <p>第10条 当社の株主(実質株主を含む。以下同じ。)は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない。</p> <p>(1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利</p> <p>(2) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利</p> <p>(3) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当ておよび募集新株予約権の割当てを受ける権利</p> <p>(株主名簿管理人)</p> <p>第11条 当社は、株主名簿管理人を置く。</p> <p>2 株主名簿管理人およびその事務取扱場所は、取締役会の決議によって定め、これを公告する。</p> <p>3 <u>当社の株主名簿(実質株主名簿を含む。以下同じ。)、新株予約権原簿および株券喪失登録簿の作成ならびに備え置きその他の株主名簿、新株予約権原簿および株券喪失登録簿に関する事務は、これを株主名簿管理人に委託し、当社においては取扱わない。</u></p> <p>第12条<br/>～ (条文省略)<br/>第47条</p> | <p>(単元未満株式についての権利)</p> <p>第9条 当社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない。</p> <p>(1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利</p> <p>(2) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利</p> <p>(3) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当ておよび募集新株予約権の割当てを受ける権利</p> <p>(株主名簿管理人)</p> <p>第10条 当社は、株主名簿管理人を置く。</p> <p>2 株主名簿管理人およびその事務取扱場所は、取締役会の決議によって定め、これを公告する。</p> <p>(削除)</p> <p>第11条<br/>～ (現行どおり)<br/>第46条</p> <p><u>附則</u></p> <p>第1条 当社の株券喪失登録簿の作成および備え置きその他の株券喪失登録簿に関する事務は、これを株主名簿管理人に委託し、当社においては取扱わない。</p> <p>第2条 前条および本条は、平成22年1月5日まで有効とし、平成22年1月6日をもって前条および本条を削除するものとする。</p> |

### 第3号議案 取締役8名選任の件

取締役全員（7名）は、本総会終結の時をもって任期満了となりますので、経営体制の強化のため取締役を1名増員し、取締役8名の選任をお願いするものであります。取締役候補者は、次のとおりであります。

| 候補者番号 | 氏名<br>(生年月日)           | 略歴、地位、担当および重要な兼職の状況                                                                                                                                             | 所有する当社株式数  |
|-------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1     | 長谷川 浩之<br>(昭和21年4月20日) | 昭和48年10月 当社取締役<br>昭和55年1月 当社代表取締役<br>昭和56年5月 当社代表取締役社長（現任）<br>平成12年5月 日生工業株式会社代表取締役社長（現任）<br>平成15年8月 株式会社エッチ・ケー・エス<br>アビエーション代表取締役社長（現任）                        | 1,941,900株 |
| 2     | 北川 五一<br>(昭和23年7月16日)  | 平成6年3月 当社入社<br>平成6年10月 当社取締役<br>平成6年10月 当社エンジン事業部（現事業開発部）長（現任）<br>平成9年11月 当社常務取締役（現任）                                                                           | 90,000株    |
| 3     | 松本 典彦<br>(昭和36年7月1日)   | 昭和59年12月 株式会社エッチ・ケー・エス<br>販売入社<br>平成10年11月 当社取締役（現任）<br>平成10年11月 当社営業部長<br>平成17年2月 当社海外営業部長<br>平成19年7月 HKS (Thailand) Co., Ltd. 取締役社長（現任）<br>平成20年4月 当社営業部長（現任） | 11,700株    |
| 4     | 小林 優<br>(昭和34年12月27日)  | 昭和57年4月 当社入社<br>平成15年5月 当社開発企画推進部長<br>平成15年11月 当社開発部長<br>平成18年2月 当社第1開発部（現自動車開発部）長<br>平成19年11月 当社取締役（現任）<br>平成21年3月 当社商品戦略室長（現任）                                | 7,000株     |

| 候補者番号 | 氏名<br>(生年月日)          | 略歴、地位、担当および重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                  | 所有する当社株式数 |
|-------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 5     | 望月 明人<br>(昭和37年2月27日) | 昭和59年4月 当社入社<br>平成14年4月 当社モータースポーツ部長<br>平成19年11月 当社取締役(現任)<br>平成21年3月 当社自動車開発部長(現任)                                                                                                                                                  | 1,000株    |
| 6     | 石川 敏明<br>(昭和26年2月16日) | 平成18年12月 当社入社<br>平成19年10月 当社社長室長兼管理部長(現任)<br>平成20年11月 当社取締役(現任)                                                                                                                                                                      | 4,000株    |
| 7     | 赤池 龍記<br>(昭和37年2月24日) | 昭和60年5月 当社入社<br>平成9年4月 当社マフラー事業部(現マフラー製造部)長<br>平成9年11月 当社取締役<br>平成19年1月 当社製造管理部長<br>平成20年3月 当社機械加工部長(現任)                                                                                                                             | 27,000株   |
| 8     | 豊田 潤<br>(昭和26年4月16日)  | 平成8年2月 HKS USA, INC. 取締役副社長<br>平成10年7月 同社取締役社長<br>平成10年11月 当社取締役(現任)<br>平成15年2月 LIFECARE MOBILITY, INC. 取締役社長<br>平成16年9月 HKS USA, INC. 取締役会長(現任)<br>平成16年9月 HKS EUROPE LIMITED取締役会長(現任)<br>平成16年9月 LIFECARE MOBILITY, INC. 取締役会長(現任) | —         |

- (注) 1. 取締役候補者長谷川浩之氏と当社との間に土地・建物の賃貸関係があります。  
2. その他の取締役候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。

以上



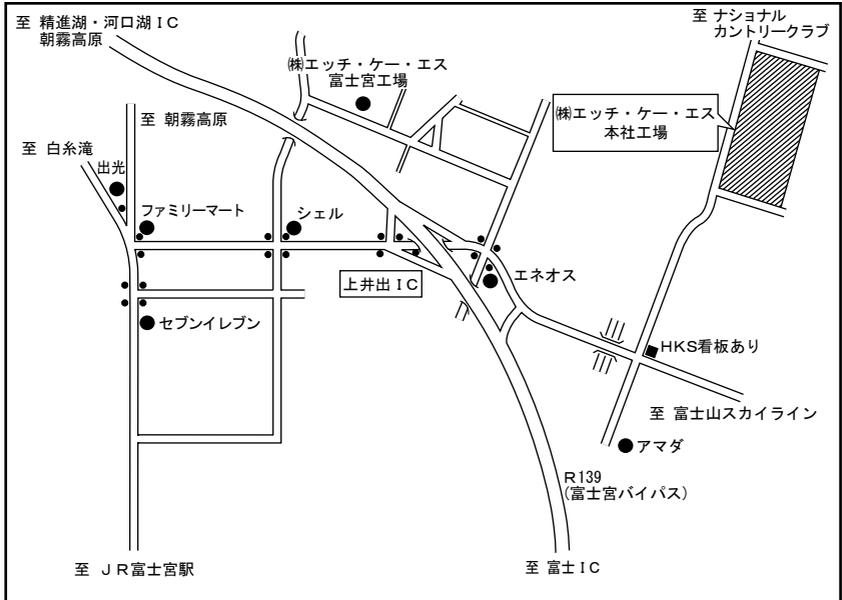


# 株主総会会場ご案内図

会場：静岡県富士宮市北山7181番地

株式会社エッチ・ケー・エス 本社工場 4号棟 3階会議室

TEL 0544-29-1111



## ・交通

J R 身延線 富士宮駅下車 タクシーにて約25分

J R 東海道新幹線 新富士駅下車 タクシーにて約45分

東名高速道路富士ICより

西富士道路経由～富士宮バイパス上井出IC下車 約30分