

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2020年6月25日

【事業年度】 第74期(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

【会社名】 株式会社スズケン

【英訳名】 SUZUKEN CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 宮田 浩 美

【本店の所在の場所】 名古屋市東区東片端町8番地

【電話番号】 052(961)2331(代表)

【事務連絡者氏名】 常務執行役員経営管理部長 野原 正 伸

【最寄りの連絡場所】 名古屋市東区東片端町8番地

【電話番号】 052(961)2331(代表)

【事務連絡者氏名】 常務執行役員経営管理部長 野原 正 伸

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

株式会社名古屋証券取引所
(名古屋市中区栄三丁目8番20号)

証券会員制法人札幌証券取引所
(札幌市中央区南一条西五丁目14番地の1)

第一部 【企業情報】

第1 【企業の概況】

1 【主要な経営指標等の推移】

(1) 連結経営指標等

| 回次 | 第70期 | 第71期 | 第72期 | 第73期 | 第74期 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 決算年月 | 2016年 3月 | 2017年 3月 | 2018年 3月 | 2019年 3月 | 2020年 3月 |
| 売上高 (百万円) | 2,228,331 | 2,126,993 | 2,123,997 | 2,132,362 | 2,213,478 |
| 経常利益 (百万円) | 45,721 | 27,764 | 29,019 | 36,154 | 41,467 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円) | 28,960 | 21,308 | 18,820 | 30,204 | 28,213 |
| 包括利益 (百万円) | 31,489 | 17,217 | 21,974 | 21,768 | 27,597 |
| 純資産額 (百万円) | 393,948 | 396,496 | 406,425 | 401,625 | 412,708 |
| 総資産額 (百万円) | 1,178,386 | 1,109,012 | 1,173,326 | 1,189,238 | 1,112,507 |
| 1株当たり純資産額 (円) | 3,969.08 | 4,097.85 | 4,284.80 | 4,390.98 | 4,618.33 |
| 1株当たり当期純利益 (円) | 292.13 | 216.92 | 198.21 | 322.73 | 310.26 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円) | | | | | |
| 自己資本比率 (%) | 33.4 | 35.7 | 34.6 | 33.7 | 37.0 |
| 自己資本利益率 (%) | 7.6 | 5.4 | 4.7 | 7.5 | 6.9 |
| 株価収益率 (倍) | 13.1 | 16.8 | 22.2 | 19.9 | 12.7 |
| 営業活動による キャッシュ・フロー (百万円) | 20,457 | 27,013 | 98,066 | 41,751 | 25,817 |
| 投資活動による キャッシュ・フロー (百万円) | 7,315 | 5,497 | 894 | 1,938 | 1,199 |
| 財務活動による キャッシュ・フロー (百万円) | 7,561 | 15,567 | 12,691 | 27,261 | 17,167 |
| 現金及び現金同等物 の期末残高 (百万円) | 108,414 | 114,345 | 200,609 | 217,025 | 175,215 |
| 従業員数 〔外、平均臨時雇用者数〕 (人) | 16,208 〔3,625〕 | 16,456 〔3,707〕 | 15,816 〔3,643〕 | 15,585 〔3,537〕 | 15,477 〔3,521〕 |

- (注) 1 売上高には、消費税等を含んでおりません。
2 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。
3 第71期より「仕入割引に関する会計方針の変更」を行っており、第70期においては当該会計方針の変更を反映した遡及適用後の数値を記載しております。
4 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第73期の期首から適用しており、第72期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

(2) 提出会社の経営指標等

| 回次 | 第70期 | 第71期 | 第72期 | 第73期 | 第74期 |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 決算年月 | 2016年 3月 | 2017年 3月 | 2018年 3月 | 2019年 3月 | 2020年 3月 |
| 売上高 (百万円) | 1,975,432 | 1,892,740 | 1,897,393 | 1,919,773 | 2,001,182 |
| 経常利益 (百万円) | 29,713 | 19,679 | 18,886 | 24,513 | 30,658 |
| 当期純利益 (百万円) | 19,596 | 18,396 | 14,638 | 24,654 | 21,676 |
| 資本金 (百万円) | 13,546 | 13,546 | 13,546 | 13,546 | 13,546 |
| 発行済株式総数 (千株) | 103,344 | 103,344 | 103,344 | 103,344 | 103,344 |
| 純資産額 (百万円) | 302,399 | 302,161 | 305,509 | 296,120 | 300,989 |
| 総資産額 (百万円) | 1,045,692 | 985,258 | 1,060,801 | 1,080,233 | 1,004,118 |
| 1株当たり純資産額 (円) | 3,050.39 | 3,127.24 | 3,226.22 | 3,244.37 | 3,375.27 |
| 1株当たり配当額 (うち1株当たり 中間配当額) (円) | 69.00 (27.00) | 54.00 (27.00) | 64.00 (27.00) | 69.00 (27.00) | 72.00 (32.00) |
| 1株当たり当期純利益 (円) | 197.67 | 187.28 | 154.18 | 263.43 | 238.38 |
| 潜在株式調整後 1株当たり当期純利益 (円) | | | | | |
| 自己資本比率 (%) | 28.9 | 30.7 | 28.8 | 27.4 | 30.0 |
| 自己資本利益率 (%) | 6.7 | 6.1 | 4.8 | 8.2 | 7.3 |
| 株価収益率 (倍) | 19.4 | 19.5 | 28.5 | 24.3 | 16.5 |
| 配当性向 (%) | 35.0 | 28.8 | 41.5 | 26.2 | 30.2 |
| 従業員数 (人) | 4,804 | 4,820 | 4,474 | 4,401 | 4,244 |
| 株主総利回り (比較指標：配当込み TOPIX) (%) | 106.2 (89.2) | 102.9 (102.3) | 125.0 (118.5) | 181.9 (112.5) | 116.3 (101.8) |
| 最高株価 (円) | 5,000 | 4,020 | 4,845 | 6,490 | 7,040 |
| 最低株価 (円) | 3,450 | 2,871 | 3,435 | 4,270 | 3,175 |

(注) 1 売上高には、消費税等を含んでおりません。

2 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。

3 第70期の1株当たり配当額69円には、上場20周年記念配当15円を含んでおります。

4 第71期より「仕入割引に関する会計方針の変更」を行っており、第70期においては当該会計方針の変更を反映した遡及適用後の数値を記載しております。

5 第72期の1株当たり配当額64円には、創立85周年記念配当10円を含んでおります。

6 第73期の1株当たり配当額69円には、(株)三和化学研究所における新製品2剤()新発売記念配当10円を含んでおります。

7 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第73期の期首から適用しており、第72期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

8 第74期の1株当たり配当額72円には、「キュービックシステム」展開3周年記念配当4円を含んでおります。

9 最高株価および最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

() 新製品2剤：2型糖尿病治療剤「メトアナ配合錠」および慢性便秘症治療剤「ラゲノスNF経口ゼリー分 包12g」

2 【沿革】

当社は、1932年11月、鈴木謙三が医薬品を中心とした卸売業者として個人商店「鈴木謙三商店」を創業したのに始まり、1946年8月に法人組織「株式会社鈴謙洋行」を設立、また、1947年11月に「株式会社鈴木謙三商店」に名称変更いたしました。さらに、1964年10月に商号を「株式会社スズケン」に変更し、当事業年度末現在164支店にて営業を行っております。

当社設立以来の主な沿革は、次のとおりであります。

| 年月 | 事項 |
|----------|--|
| 1946年8月 | 医薬品の卸売を目的として「株式会社鈴謙洋行」(資本金180千円)設立、本社を静岡県浜名郡積志村有玉に設置 |
| 1947年1月 | 本社を静岡県浜松市紺屋町に移転 |
| 1947年11月 | 社名を「株式会社鈴木謙三商店」に変更 |
| 1948年4月 | 個人商店「鈴木謙三商店」の営業権を譲受け |
| 1948年10月 | 本社を愛知県名古屋市東区東片端町に移転 |
| 1959年5月 | 関東地区の拠点として東京都世田谷区に東京支店(現在の世田谷支店)を開設 |
| 1960年4月 | 本社に名古屋営業所(現在の名古屋支店)を設置 |
| 1962年5月 | 金沢支店を開設し、石川県の小林薬品(株)の営業権を譲受け |
| 1964年10月 | 社名を「株式会社スズケン」に変更 |
| 1969年8月 | (株)愛知ミドリ十字(現(株)エス・ディ・ロジ、1958年4月設立)の全株式を取得(現・連結子会社) |
| 1972年7月 | (株)スズケン沖縄(1969年2月設立)の株式過半数を取得(現・連結子会社) |
| 1983年9月 | 東北地区の拠点として宮城県仙台市に仙台支店を開設 |
| 1984年1月 | 大阪地区の拠点として大阪府堺市に堺支店を開設 |
| 1990年3月 | 九州地区の拠点として福岡県福岡市に福岡支店を開設 |
| 1990年9月 | (株)三和化学研究所(1953年12月設立)の株式過半数を取得(現・連結子会社) |
| 1994年1月 | 加藤薬品(株)及び神弘薬品(株)と合併 |
| 1994年8月 | 日本証券業協会に株式を店頭登録 |
| 1995年9月 | 東京証券取引所及び名古屋証券取引所の市場第二部に上場 |
| 1996年3月 | 熊谷薬品(株)(現(株)スズケン岩手、1979年7月設立)の全株式を取得(現・連結子会社) |
| 1996年10月 | (株)ドーエーメディックスと合併 |
| 1997年9月 | 東京証券取引所及び名古屋証券取引所の市場第一部に指定 |
| 1997年11月 | 愛知県江南市に江南物流センターを開設 |
| 1998年4月 | (株)秋山愛生館と合併 札幌証券取引所に上場 |
| 1999年10月 | ナカノ薬品(株)(1947年7月設立)の株式過半数を取得(現・連結子会社) |
| 2002年10月 | オオモリ薬品(株)と合併 |
| 2003年10月 | (株)安藤薬業会社と合併 |
| 2004年10月 | 株式交換により(株)サンキ(1965年11月設立)を完全子会社化(現・連結子会社) 株式交換により(株)アスティス(1948年4月設立)を完全子会社化(現・連結子会社) 株式交換により沖縄薬品(株)を完全子会社化(沖縄薬品(株)は、2005年1月1日付で、(株)スズケン沖縄と合併し、(株)スズケン沖縄薬品に社名変更。) |
| 2005年10月 | 埼玉県戸田市に戸田物流センターを開設 |
| 2006年10月 | 株式交換により(株)翔葉(1949年4月設立)を完全子会社化(現・連結子会社) |
| 2007年10月 | 兵庫県神戸市に阪神物流センターを開設 |
| 2008年3月 | 中国上海市に合弁会社上海鈴謙滬中医薬有限公司(現・上薬鈴謙滬中(上海)医薬有限公司)を設立(現・持分法適用関連会社) |
| 2008年10月 | (株)ファーコス(1993年2月設立)の株式過半数を取得(現・連結子会社) |
| 2009年9月 | 株式交換により中央運輸(株)(1948年8月設立)を完全子会社化(現・連結子会社) |
| 2010年5月 | 神奈川県高座郡寒川町に神奈川物流センターを開設 |
| 2010年11月 | 千葉県印西市に千葉物流センターを開設 |
| 2011年10月 | 東京都台東区に(株)エスケアメイトを設立(現・連結子会社) |
| 2011年12月 | 宮城県黒川郡大和町に宮城物流センターを開設 |
| 2012年3月 | 東京都千代田区に(株)SDネクスト(現(株)エス・ディ・コラボ)を設立(現・連結子会社) |
| 2016年4月 | 愛知県大府市に名南物流センターを開設 |
| 2017年4月 | 兵庫県神戸市に西神物流センターを開設 |

3 【事業の内容】

当社及び当社の関係会社は、(株)スズケン(当社)、子会社46社及び関連会社9社により構成されており、医薬品の販売、製造及び保険薬局を主な事業としているほか、これらに付随する医療関連サービス等事業を営んでおります。

事業の内容と当社及び当社の関係会社の当該事業における位置付けは、次のとおりであります。

| 事業区分 | | 主要な会社 |
|-------------|------------|---|
| 医薬品卸売事業 | | 当社、(株)サンキ、(株)アステイス、(株)翔薬、(株)スズケン沖縄薬品、ナカノ薬品(株)、(株)スズケン岩手、(株)エス・ディ・ロジ |
| 医薬品製造事業 | | (株)三和化学研究所 |
| 保険薬局事業 | | (株)ファーコス |
| 医療関連サービス等事業 | メーカー支援サービス | (株)エス・ディ・コラボ、中央運輸(株) |
| | 介護サービス | サンキ・ウエルビー(株)、(株)エスケアメイト |
| | 医療機器製造 | ケンツメディコ(株) |
| | その他 | (株)ライフメディコム |

(注) 1 事業区分はセグメント情報の区分と同一であります。

2 各事業の主な内容は次のとおりであります。

- (1) 医薬品卸売事業.....医薬品、診断薬、医療機器・材料等を販売する事業であります。
- (2) 医薬品製造事業.....医薬品、診断薬等を製造する事業であります。
- (3) 保険薬局事業.....医療機関からの処方箋に基づき調剤を行う事業であります。
- (4) 医療関連サービス等事業

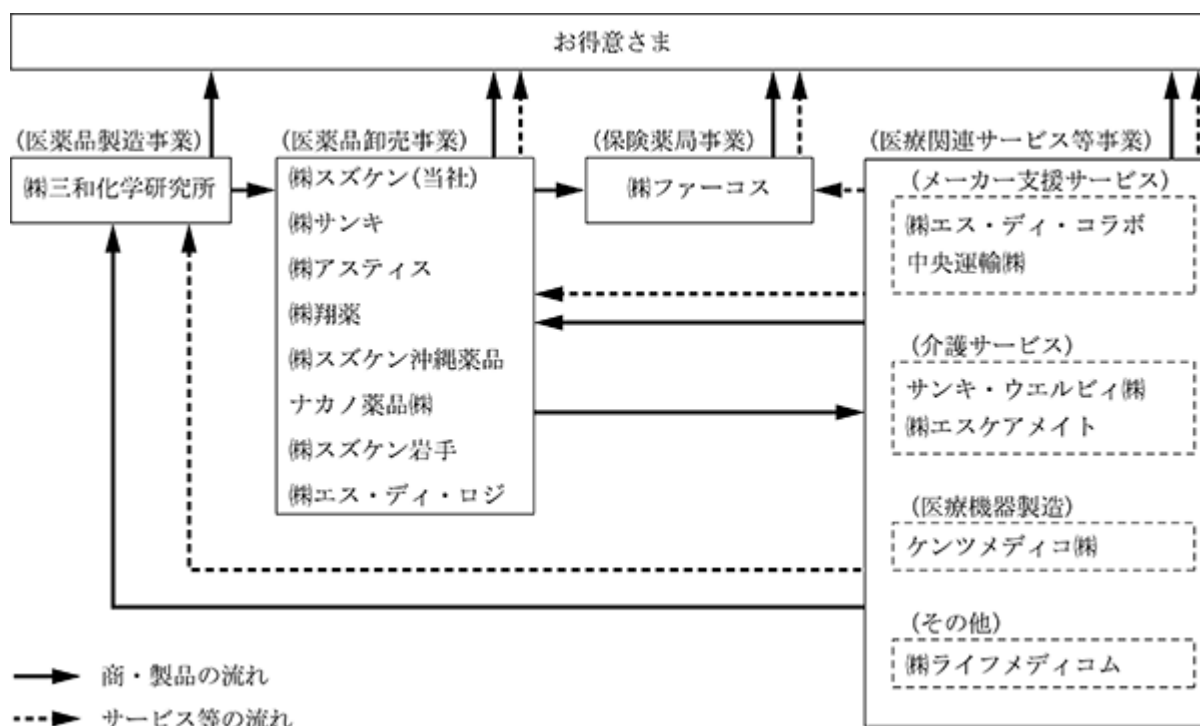
メーカー支援サービス...医薬品の輸配送、希少疾病用医薬品の流通に関する総合的支援を行う事業等であり
ます。

介護サービス.....主に介護保険法に基づく介護サービスの提供等を行う事業であります。

医療機器製造.....心電計、血圧計等の生体生理検査機器等を製造する事業であります。

その他.....医療関連書籍の販売等を行う事業であります。

以上述べた事項を事業系統図によって示すと、次のとおりであります。



4 【関係会社の状況】

| 名 称 | 住 所 | 資本金 (百万円) | 主要な事業 の 内 容 | 議決権の 所有割合 (%) | 関 係 内 容 |
|---------------------------------|--------------------|--------------|----------------|---------------------|--|
| (連結子会社) ㈱サンキ | 広島市 西区 | 1,081 | 医薬品卸売事業 | 100.0 | 中国地域において医薬品等を販売 役員の兼任等...有 |
| ㈱アスティス | 愛媛県 松山市 | 946 | 医薬品卸売事業 | 100.0 | 四国地域において医薬品等を販売 役員の兼任等...有 |
| ㈱翔薬 | 福岡市 博多区 | 880 | 医薬品卸売事業 | 100.0 | 九州地域において医薬品等を販売 役員の兼任等...無 資金の貸付 |
| ㈱スズケン沖縄薬品 | 沖縄県 島尻郡 南風原町 | 12 | 医薬品卸売事業 | 100.0 | 沖縄県において医薬品等を販売 役員の兼任等...無 |
| ナカノ薬品㈱ | 栃木県 宇都宮市 | 94 | 医薬品卸売事業 | 100.0 | 栃木県において医薬品等を販売 役員の兼任等...無 |
| ㈱スズケン岩手 | 岩手県 盛岡市 | 97 | 医薬品卸売事業 | 100.0 | 岩手県において医薬品等を販売 役員の兼任等...無 |
| ㈱エス・ディ・ロジ | 名古屋市 熱田区 | 10 | 医薬品卸売事業 | 100.0 | グループ内物流業務の受託等 役員の兼任等...無 資金の貸付 |
| ㈱三和化学研究所(注2) | 名古屋市 東区 | 2,101 | 医薬品製造事業 | 100.0 | 医療用医薬品等を製造 役員の兼任等...有 |
| ㈱ファーコス | 東京都 千代田区 | 382 | 保険薬局事業 | 100.0 (100.0) | 医療用医薬品の調剤等 役員の兼任等...有 |
| ㈱エス・ディ・コラボ | 東京都 千代田区 | 51 | メーカー支援サービス | 70.9 (1.3) | 希少疾病用医薬品の流通等 役員の兼任等...無 |
| 中央運輸㈱ | 東京都 中央区 | 99 | メーカー支援サービス | 100.0 | 製薬会社等の物流受託 役員の兼任等...無 資金の貸付 |
| サンキ・ウエルビィ㈱ | 広島市 西区 | 50 | 介護サービス | 100.0 (100.0) | 介護サービスの提供等 役員の兼任等...無 |
| ㈱エスケアメイト | 東京都 台東区 | 50 | 介護サービス | 100.0 | 介護サービスの提供等 役員の兼任等...無 資金の貸付 |
| ケンツメディコ㈱ | 埼玉県 本庄市 | 10 | 医療機器製造 | 100.0 | 医療機器を製造 役員の兼任等...無 |
| ㈱ライフメディコム | 名古屋市 西区 | 10 | その他 | 100.0 | 病医院への医療情報誌の発刊等 役員の兼任等...無 |
| その他31社 | | | | | |
| (持分法適用関連会社) 上薬鈴謙滬中(上海)医薬有限公司 | 中国 上海市 | 84百万円 | 医薬品卸売事業 | 49.9 | 上海市において医薬品等を販売 役員の兼任等...無 |

(注) 1 議決権の所有割合の()内は、間接所有割合で内数であります。
2 特定子会社に該当しております。

5 【従業員の状況】

(1) 連結会社の状況

2020年3月31日現在

| セグメントの名称 | 従業員数(人) |
|-------------|----------------|
| 医薬品卸売事業 | 9,807 (2,140) |
| 医薬品製造事業 | 1,113 (3) |
| 保険薬局事業 | 3,178 (591) |
| 医療関連サービス等事業 | 1,379 (787) |
| 合計 | 15,477 (3,521) |

(注) 1 従業員数は就業人員数(連結会社から連結会社外への出向者を除き、連結会社外から連結会社への出向者を含む。)であります。
2 従業員数欄の()は、外書きで臨時従業員の年間平均雇用人数(1日8時間換算)を記載しております。

(2) 提出会社の状況

2020年3月31日現在

| 従業員数(人) | 平均年齢(歳) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(円) |
|---------|---------|-----------|-----------|
| 4,244 | 44.9 | 18.2 | 6,622,689 |

| セグメントの名称 | 従業員数(人) |
|----------|---------|
| 医薬品卸売事業 | 4,244 |
| 合計 | 4,244 |

- (注) 1 従業員数は就業人員数(当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。)であります。
2 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。

(3) 労働組合の状況

当社及び連結子会社において労働組合を結成しております。当社グループの労働組合の状況は、以下のとおりであります。

中央運輸(株)を除く当社及び連結子会社12社の労働組合は、それぞれ上部団体であるU Aゼンセン(全国繊維化学食品流通サービス一般労働組合同盟)に加盟しております。また、(株)三和化学研究所の労働組合は、化学・薬粧労働組研究協議会に加盟し、中央運輸(株)の労働組合は、中央運輸労働組合が全国交通運輸労働組合総連合、中央運輸統合分会が全日本建設交通一般労働組合に加盟しております。なお、(株)三和化学研究所及び中央運輸(株)を除く当社及び連結子会社11社の労働組合により、スズケングループ労働組合連合会が結成されております。

| 会社名 | 組合名 | 組合員数(人) |
|--------------|---------------|---------|
| 当社 | スズケン労働組合 | 3,438 |
| (株)サンキ | サンキ労働組合 | 445 |
| (株)アスティス | アスティス労働組合 | 343 |
| (株)翔薬 | 翔薬労働組合 | 551 |
| (株)スズケン沖縄薬品 | スズケン沖縄薬品労働組合 | 105 |
| ナカノ薬品(株) | ナカノ薬品労働組合 | 66 |
| (株)スズケン岩手 | スズケン岩手労働組合 | 49 |
| (株)三和化学研究所 | 三和化学研究所労働組合 | 813 |
| (株)ファーコス | ファーコス労働組合 | 1,531 |
| サンキ・ウエルビィ(株) | サンキ・ウエルビィ労組分会 | 1,705 |
| (株)エス・ディ・ロジ | エス・ディ・ロジ労働組合 | 2,430 |
| 中央運輸(株) | 中央運輸労働組合 | 83 |
| | 中央運輸統合分会 | 29 |
| グッドサービス(株) | グッドサービス労働組合 | 57 |
| (株)エスケアメイト | エスケアメイト労働組合 | 622 |

各社とも労使関係は安定しております。

なお、上記以外の連結子会社においては労働組合は結成されておられません。

第2 【事業の状況】

1 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

(1) 会社の経営の基本方針

当社グループは、「笑顔＝スマイル」をテーマにした「Design Your Smile 健康創造のスズケングループ」のメッセージのもと、すべての人々の笑顔あふれる豊かな生活に貢献してまいります。

当社グループは、事業領域を「健康創造」と定め、お得意さまのニーズにお応えしていく「お得意さま志向の経営」、社員の人間性を尊重した「全員参加の経営」を基本方針として「医療および介護分野における新たな付加価値を創造し続け、日本に加えアジアにおいても、医療と健康になくてはならない存在へ」の実現を目指し、長期的な企業価値の増大につとめてまいります。

(2) 目標とする経営指標

当社グループを取巻く経営環境は、少子高齢化の進展や医療の高度化、医療保険財政の逼迫等を背景に、社会保障制度そのものの持続可能性を高めるための改革が求められるなど、依然として厳しく不透明な状況が続いております。

当社グループは、売上高及びROEを重要な指標として位置付けておりますが、上記背景をはじめ収益に影響を与える未確定な要素が多く、中長期的な予測を合理的に数値で示すことが困難な状況であることから記載をしておりません。

(3) 中長期的な会社の経営戦略

当社グループを取巻く環境は、規制緩和の促進、異業種の参入、デジタル化の進展などにより、想定を超えるスピードで大きく変化しており、今まさに大きな転換期にあると認識しております。当社グループは、このような環境変化に対応するため、新しいビジネスモデルの構築に取り組む一方、低コスト経営の実現に向けて取り組みを進めてまいりました。

そのようななか、当社グループは、健康創造領域で社会に貢献する企業として、より一層、既存事業を進化させていくと同時に、日本が目指す新たなデジタル社会である「Society 5.0」において、社会の課題を解決できる新たな事業展開を目指すとの考えのもと、2022年度を最終年度とする新中期成長戦略「May I “health” you? 5.0」を策定いたしました。

今後、スズケングループが一体となって、それぞれの戦略骨子としている「第3の創業に向けた新事業の立ち上げ」、「各事業の成長と事業間シナジーの発揮」、「更なる筋肉質化」に組み、中期ビジョンにおける3つの「One」の実現、そしてそれぞれの「One」を連動して機能させることにより、さらなる企業価値向上を目指してまいります。

< 中期ビジョン1 > Only One 「第3の創業に向けた新事業の立ち上げ」

デジタル化時代の新たなビジネスモデルの構築

地域医療貢献ビジネスモデルの追求

プロダクトポートフォリオの拡充

< 中期ビジョン2 > As One 「各事業の成長と事業間シナジーの発揮」

医薬品卸売のビジネスモデル再構築

カテゴリー変化に対応した2つの流通モデルの確立

医薬品製造セグメントの事業改革

保険薬局事業の成長

介護事業の成長と黒字化

中国・韓国事業の更なる強化

< 中期ビジョン3 > One point improvement 「更なる筋肉質化」

医薬品卸売オペレーションの抜本的な構造改革

グループ間接機能の共同化

グループ本社機能の適正化

(4) 優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

新型コロナウイルス感染症への対応

国内における新型コロナウイルス感染症拡大状況を踏まえ、当社グループは新型コロナウイルス感染症への対応として、医療機関・保険薬局などのお得意さまや当社グループ社員の健康に配慮し、いかなる状況下においても医薬品の安定供給を継続していくために、輪番制()による医薬品供給体制を構築してまいりました。また、今後も刻々と変化する状況に対し迅速かつ適切に対応を進めてまいります。

輪番制

：不測の事態に備えて、当社支店の人員規模やエリア事情を鑑み、職種に関係なく社員を複数グループに分けてシフトを組み、出勤と自宅待機の輪番により、支店ならびに物流センターのバックアップ体制を構築いたします。

公正取引委員会による立ち入り検査への対応

2019年11月、当社は独立行政法人地域医療機能推進機構(JCHO)の入札に関し独占禁止法違反の疑いがあるとして、公正取引委員会の立ち入り検査を受けました。当社といたしましては、立ち入り検査を受けたことを厳粛に受け止め、当局の検査に全面的に協力しております。

当社は、当局より検査を受けた事実を真摯に受け止め、改めてガバナンス体制の強化を図るため、2020年4月にコンプライアンス部、内部監査室の設置など組織再編を実施しております。

当社グループは、「コンプライアンスは行動の最上位にある」を掲げ、従業員一人一人のコンプライアンス意識のさらなる醸成に努め、社内ガバナンス体制の強化を図り信頼回復に努めてまいります。

2 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載の事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性があると考えられる主な事業リスクを記載しております。

当社グループは、リスク発生の可能性を認識し、発生の回避に努めるとともに発生した場合は迅速かつ適切な対応に努める方針であります。

なお、文中における将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社が判断したものであり、当社グループの事業等に関する全てのリスクを網羅したものではありません。

(1) 医薬品卸売業界のリスク

法的規制について

<リスク解説>

医薬品卸売事業及び保険薬局事業では、全国に営業拠点・保険薬局を設けて、事業を展開しております。

営業拠点・保険薬局の開設及び医薬品等の販売や調剤に際しては、医薬品、医療機器等の品質、有効性及び安全性の確保等に関する法律(医薬品医療機器等法)及び関連法規により規制を受けており、本店・支店・保険薬局店舗が所轄する都道府県知事より必要な許可、登録、指定及び免許を受けた後、事業活動を行っております。これらの許可等の状況により、医薬品卸売事業及び保険薬局事業の業績に影響を与えるリスクがあります。

<リスク対応>

医薬品卸売事業及び保険薬局事業では、各社の本社薬事担当部署が中心となり、各営業拠点・保険薬局の新規出店の際には、必要な各都道府県の許可等の点検・確認を実施しております。また、出店後は各営業拠点・保険薬局の都道府県の許可等の有効期限等の管理を実施しております。

医療保険制度改革について

<リスク解説>

医薬品卸売事業における主要取扱商品である医療用医薬品は、薬価基準に記載されております。

薬価基準は、「健康保険法の規定による療養に要する費用の額の算定方法」として厚生労働大臣が告示するもので、保険医療で使用できる医薬品の範囲と医療機関が使用した医薬品の請求価格を定めたものであります。薬価基準は医薬品の実勢納入価格を薬価に反映させることを目的に2年毎に改定され、大半の品目の薬価が引き下げられております。このため、医薬品卸売事業の業績は、薬価改定後の販売価格低下等の影響を受けることがあります。

また、政府より薬価の毎年改定を行う方針が示され、今後は、通常の薬価改定の間年にも薬価改定が行われる見込みであり、さらに影響を受けることが考えられます。

国民医療費は高齢化の進展により増加傾向にあります。政府は医療保険財政の悪化に歯止めをかけるため、医療保険制度改革に取り組んでおり、その内容によっては医薬品卸売事業の業績に影響を与えるリスクがあります。

<リスク対応>

医療用医薬品の薬剤カテゴリーの変化に伴い、更なる成長や効率化が期待できる希少疾病薬や再生医療等製品を含むスペシャリティ医薬品およびジェネリック医薬品の2領域において、新たな流通モデルの確立に向けて取り組んでおります。

スペシャリティ医薬品においては、新規参入や新製品の上市を目指す医薬品メーカーの要望や期待に応えられるよう、スペシャリティ医薬品トレーサビリティシステムである「キュービックスシステム」を全国の地域中核病院へ導入するなど基盤強化に取り組んでおります。また、ジェネリック医薬品においては東邦ホールディングス(株)と設立した合弁会社(株)TSファーマを通じて後発医薬品の企画・共同交渉を行い、安価で高品質な後発医薬品の安定供給に向けて取り組んでおります。

特有の商習慣について

a 価格未決定取引について

<リスク解説>

医薬品卸売事業では、医薬品を価格未決定のまま医療機関等に納入し、その後医薬品卸売業者と医療機関等間で価格交渉を始めるといった特異な取引形態があります。これは、医薬品が生命関連商品であるがゆえ、納入停滞が許されないという事情から生まれた習慣であります。

医薬品卸売事業においては、合理的な見積りによる決定予測価格で売上計上しております。

決定した価格が当初予測していた価格に比べ低下する場合、医薬品卸売事業の業績に影響を与えるリスクがあります。

<リスク対応>

取引価格の決まっていないお得意さまとの価格交渉については、毎月上長がお得意さまとの交渉状況をシステムを通して確認・指導を行う等の対応を実施しております。

また、取引価格の決定に際しては、決定価格をシミュレーションするシステムを利用することにより、適正な売上、利益確保の状況を上長が確認し、価格水準の適正化を図るとともに、価格決裁プロセスについても明確にしております。

b 割戻金及び販売報奨金について

<リスク解説>

当業界では、医薬品メーカーから医薬品卸売業者に割戻金と販売報奨金が支払われます。

割戻金は仕入金額等に対して設定される割戻率によって支払われ、販売報奨金はメーカーと卸間で取り決められた販売数量、納入軒数等の達成によって支払われます。

割戻金及び販売報奨金は、仕切価格の引き下げ効果があり、売上総利益に影響を与えるため、これらの獲得に努めておりますが、メーカーの営業戦略等による割戻金及び販売報奨金の圧縮の進展により、医薬品卸売事業の業績に影響を与えるリスクがあります。

<リスク対応>

厚生労働省により策定された「医療用医薬品の流通改善に向けて流通関係者が遵守すべきガイドライン」を踏まえ、医薬品メーカーと医薬品等の安全かつ安定供給を継続するための流通経費や卸機能の適切な評価に基づいた価格体系の構築に向けて取組んでおります。

また、当社グループが展開している各事業の経営資源とこれまで提携してきた協業企業が有する機能やリソースを繋ぎ組み合わせ、地域医療や製薬メーカーの課題解決を図る「医療情報プラットフォーム」を構築し、新たなソリューション提供による収益モデルの確立に向けて取組んでおります。

(2) スズケングループのリスク

固定資産の減損について

<リスク解説>

当社グループは、事業用の様々な固定資産を保有しており、これらの資産については、今後の収益性の低下、市場価額の著しい下落により、将来キャッシュ・フローが生み出せない場合は、減損損失の計上が必要になり、各事業の業績に影響を与えるリスクがあります。

<リスク対応>

設備投資にあたっては、投資によって得られるリターン、発生するコストなど投資回収の採算性を評価し投資の意思決定を行っております。

また、設備投資後は、業績進捗について毎期モニタリングを実施するとともに、業績評価を行ない、採算性の悪化が見込まれるため今後のキャッシュ・フローの獲得が期待できない場合には、速やかに業績向上に向けた戦略の立案を実施し、その実行に取組んでおります。

なお、将来の投資効果が見出せないと判断した場合は、撤退も検討します。

債権の貸倒について

<リスク解説>

お得意さまに対する債権については、お得意さまの状況に応じて一般債権は貸倒実績率により、貸倒懸念債権は個別に回収可能性を見積り貸倒引当金を計上しております。しかし、今後の景気動向、新型コロナウイルス感染拡大によるお得意さまの経営状況の変動によっては、実際の貸倒額が見積りを上回った場合、各事業の業績に影響を与えるリスクがあります。

<リスク対応>

各営業拠点に本社組織の管理部門を配置し、新規取引前後におけるお得意さまに関する情報の収集等の与信管理業務、お得意さまからの入金管理等の債権管理業務を行うことにより、営業部門に対するけん制機能を果たしております。

また、本社管理部門は、債権リスク情報等の情報収集を行い、注意喚起を促すアラート機能、信用不安発生時における各営業拠点の管理部門のバックアップ機能等を担っており、グループ会社管理部門も含めた各営業拠点の管理部門と連携した様々な取組みにより、債権リスクの低減に努めております。

新薬の開発について

<リスク解説>

新薬候補品の研究開発には多額の費用と長い年月が必要であり、その過程で当初期待した有効性が証明できなかったり、予期せぬ副作用が発現した等の理由により研究開発を断念・遅延する可能性があります。

また、臨床試験で良好な結果が得られても、新薬が実際に上市となるまでには様々な不確実性が存在します。

その様な理由により当初の期待を達成できなかった場合には、医薬品製造事業の業績に影響を与えるリスクがあります。

<リスク対応>

自社創薬のみでなく、開発パイプラインの導出入あるいは他社協業などのアライアンス活動を通じてポートフォリオ管理を図っております。

品質問題について

<リスク解説>

医療用医薬品、体外診断用医薬品及び医療機器は医薬品医療機器等法その他の国内外の法規制の下で製造しております。しかし、使用する原材料、製造プロセス等で製品の品質に懸念が発生した場合、製品の回収や販売の停止等により、医薬品製造事業の業績に影響を与えるリスクがあります。

<リスク対応>

製品の品質を確保するため、原材料、製造プロセスの社内監査等を行い品質保証体制の強化に努めております。

副作用問題について

<リスク解説>

医療用医薬品、体外診断用医薬品及び医療機器については、予期せぬ副作用や健康被害等で販売中止、製品回収などの事態に発展する可能性があり、医薬品製造事業の業績に影響を与えるリスクがあります。

<リスク対応>

副作用情報等を収集した場合は、速やかに評価、検討し、必要に応じ行政当局へ報告するとともに、必要な安全対策を速やかに実施いたします。

保険薬局事業について

<リスク解説>

保険薬局事業では、処方元の医療機関が発行した処方箋をもとに保険薬局が薬歴管理や服薬指導等を行っております。今後、薬価改定、調剤報酬改定の内容や医療保険制度改革の内容によっては、当社グループの業績に影響を与えるリスクがあります。

また、調剤過誤防止の徹底に努めておりますが、万が一重大な調剤過誤が発生した場合には、社会的信用の失墜、訴訟の提起による損害賠償等により、業績に影響を与えるリスクがあります。

<リスク対応>

「患者のための薬局ビジョン」を実現すべく、在宅医療への対応やジェネリック医薬品の使用促進等、店舗毎に適切な対応方針を策定し実行することにより、調剤報酬改定、医療保険制度改革への対応を行っております。

また、調剤過誤防止については、鑑査機器の導入やインシデント、アクシデントを分析し、対策を店舗間で共有することにより、調剤過誤発生防止に取り組んでおります。加えて、ヒューマンエラーの防止に向けて、高いレベルの薬学的知識により調剤過誤を防止するための徹底した教育を実施し薬剤師の資質向上を図っております。

システムトラブルについて

<リスク解説>

当社グループは、営業活動、商品管理をはじめ、その事業運営は、コンピュータシステム及びそのネットワークに多くを依拠しております。大規模なシステムトラブルが発生した場合、各事業の業績に影響を与えるリスクがあります。

<リスク対応>

受注から納品業務に関わる基幹系システムの各種障害対応手順に基づき、トラブル時に対応できる体制をとり、迅速な原因究明と影響度の把握により、早期の復旧に努めてまいります。

また、システム安定稼働のため、定期的にシステムの使用状況と業務量を監視し、必要に応じて予防対策を実施するとともに、障害時に備えた想定訓練を実施しております。

さらに、万が一基幹系システムが停止した場合でも、受注から納品に関わる業務が継続できるように、代替できるシステムを稼働させております。

個人情報保護について

<リスク解説>

当社グループは、顧客情報等の多数の個人情報を取り扱っております。個人情報保護には特に配慮し、情報セキュリティの強化と社員の情報管理意識の向上に努めておりますが、万が一、個人情報の漏洩等があれば信用を大きく毀損することとなり、当社グループの業績に影響を与えるリスクがあります。

<リスク対応>

個人情報保護規程や情報セキュリティ管理規程に基づいた適切な運用を徹底し、定期的な社員教育や社外へのメール送信時の上長とシステムによるダブルチェック等により、個人情報の漏洩を防ぎ、適切な個人情報保護に努めております。

(3) その他のリスク

自然災害等について

<リスク解説>

当社グループは、大規模な自然災害や事故等により、営業拠点及び物流拠点が深刻な被害を被った場合、当社グループの業績に影響を与えるリスクがあります。

<リスク対応>

大規模自然災害が発生した際には、BCP手順書に基づき速やかに災害対策本部を設置し、社員の安否や営業拠点および物流拠点の被災状況を確認するとともに、事業継続のための適切な対応がとれる体制を構築しております。

また、災害時でも安定した医薬品供給体制を維持するために、免震構造を採用した物流センターの構築や本社および主要拠点への非常用発電機の設置、受注から納品に関わる業務が継続できるように、本社以外の拠点にて代替できるシステムを稼働させております。

加えて、グループ会社を含めた安否確認合同訓練やBCP対応訓練等、定期的な訓練を実施し、BCP対応力の向上に努めております。

独占禁止法違反の疑いについて

<リスク解説>

当社は、2019年11月に独立行政法人地域医療機能推進機構（JCHO）の入札に関して、独占禁止法違反の疑いがあるとして、公正取引委員会による立ち入り検査を受けております。検査の結果、独占禁止法違反が確定した場合、当社の業績に影響を与えるリスクがあります。

<リスク対応>

当社は、立ち入り検査を受けたことを真摯に受け止め、改めてガバナンス体制の強化を図るために4月より組織再編を実施しております。

また、新たに独占禁止法に対する行動指針を定め、従業員一人一人の知識・意識を高めるための教育を継続するとともに、新たに独占禁止法に特化した相談窓口・専用ダイヤルを設置し、今後はワンストップで従業員からの相談に対応できる体制の構築を実施してまいります。

これら以外に、内部監査部門における監査項目の一つとして独占禁止法に違反する行為を取り上げることにより、今後独占禁止法違反に関する被疑を受けることのないよう再発防止に努めてまいります。

新型コロナウイルス感染症拡大について

<リスク解説>

国内外における新型コロナウイルス感染症拡大により、当社グループの事業継続が困難な状況となった場合、当社グループの業績に影響を与えるリスクがあります。

<リスク対応>

当社にスズケングループ対策本部を速やかに立ち上げ、スズケングループの感染防止対策を実施し、マスク着用、手指消毒等のルール、飛沫感染防止対策の徹底、輪番制による納品体制の構築等を行ってまいりました。

また、スズケングループ全従業員のメディカルチェックによる体調管理の徹底、感染予防のためのマスク等装備品の備蓄体制の整備を実施してまいりました。

全国の緊急事態宣言は解除されましたが、今後も第2波があることも視野に入れ感染防止対策を継続してまいります。

3 【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

(1) 経営成績等の状況の概要

財政状態及び経営成績の状況

a 財政状態の状況

(資産)

当連結会計年度末における資産合計は、前連結会計年度末に比べ767億31百万円減少し1兆1,125億7百万円となりました。主な要因は以下のとおりであります。

流動資産は前連結会計年度末に比べ749億99百万円減少いたしました。これは主に、前連結会計年度の末日が休日だった影響等により現金及び預金が450億57百万円、受取手形及び売掛金が139億51百万円減少したことによるものであります。

固定資産は前連結会計年度末に比べ17億32百万円減少いたしました。これは主に、無形固定資産が25億48百万円減少したことによるものであります。

(負債)

当連結会計年度末における負債合計は、前連結会計年度末に比べ878億14百万円減少し6,997億98百万円となりました。主な要因は以下のとおりであります。

流動負債は前連結会計年度末に比べ876億81百万円減少いたしました。これは主に、前連結会計年度の末日が休日だった影響等により支払手形及び買掛金が864億94百万円減少したことによるものであります。

固定負債は前連結会計年度末に比べ1億32百万円減少いたしました。

(純資産)

当連結会計年度末における純資産合計は、前連結会計年度末に比べ110億83百万円増加し4,127億8百万円となりました。主な要因は以下のとおりであります。

株主資本は前連結会計年度末に比べ117億48百万円増加いたしました。これは主に、剰余金の配当により67億54百万円、自己株式の取得により98億28百万円減少したものの、親会社株主に帰属する当期純利益を282億13百万円計上したことによるものであります。

その他の包括利益累計額は前連結会計年度末に比べ6億84百万円減少いたしました。

b 経営成績の状況

当連結会計年度のわが国経済は、雇用・所得環境の改善や政府の経済政策の効果もあり、景気は緩やかな回復基調が続いておりますが、海外経済の不確実性、金融資本市場の変動の影響に加えて、新型コロナウイルスの感染拡大による大幅な景気下押し効果など、先行き不透明な状況が続いております。

当社グループは、2020年3月期を最終年度とする3カ年の中期成長戦略「One Suzuken 2019」において、お得意さまの真のニーズの追求と対応、多様な企業との協業による新たな機能やビジネスモデルの構築、さらに、低コスト経営の実現により更なる企業価値向上を目指してまいりました。

当連結会計年度においては、引続き、希少疾病薬や再生医療等製品を含むスペシャリティ医薬品の流通モデル構築、およびMS(1)の活動による新たな収益モデル構築に向け、多様な企業との協業を進め、「取引」から「取組」によるフィー獲得モデルへの転換を進めてまいりました。

具体的には、スペシャリティ医薬品トレーサビリティシステムである「キュービックス」を全国の地域中核病院などへ導入し、医薬品の流通品質向上に取り組んでおります。加えて、再生医療等製品の流通モデルの構築においては、当社グループの持つ機能やインフラ整備をもとに、ノバルティスファーマ㈱のCAR-T細胞療法「キムリア」(2)の日本国内における流通受託に続き、ステラファーマ㈱の頭頸部癌治療薬「ステボロニン®点滴静注バッグ」、日本セルヴィエ㈱の膵臓がん治療薬「オニパイド®点滴静注」のスズケングループによる一社流通受託について、合意しております。当社グループは、厳格な温度管理と確実なトレーサビリティを確保しつつ、再生医療等製品を流通させる医療流通プラットフォームの構築を推進しております。

また、新たな医療情報プラットフォームの構築や新たなソリューションを提供するために、Dr.JOY㈱、㈱Welbyおよびエンブレス㈱と資本業務提携を行い、両社共同の取組みによって、革新的なサービスや情報ビジネスを推進し、製薬企業や医療機関、保険薬局、患者さまへの新たな価値の提供を目指してまいります。

なお、当社グループは、安定的な配当の継続を基本に、連結配当性向30%を目処として配当を実施するとともに、2019年3月期から中期成長戦略「One Suzuken 2019」の最終年度である2020年3月期までの2年間平均総還元性向80%以上を目処として自己株式の取得を実施することにより、株主還元の充実を図るとともに、企業価値と資本効率の向上を目指してまいりました。その一環として、当連結会計年度に総額98億22百万円の自己株式を取得しております。

当連結会計年度の業績につきましては、売上高は2兆2,134億78百万円(前期比3.8%増)、営業利益は325億71百万円(前期比19.6%増)、経常利益は414億67百万円(前期比14.7%増)、親会社株主に帰属する当期純利益は282億13百万円(前期比6.6%減)となりました。

なお、当社は2019年11月27日に、独立行政法人地域医療機能推進機構(JCHO)の入札に関して独占禁止法違反の疑いがあるとして、公正取引委員会の立ち入り検査を受けました。立ち入り検査を受けたことを厳粛に受け止め、公正取引委員会の検査に全面的に協力しております。

1 MS (Marketing Specialist)

: 医薬品卸売業の営業担当者のごこと。医療機関・保険薬局等を訪問し、医薬品の紹介、商談、情報の提供や収集を行う。

2 CAR-T細胞療法「キムリア」

: CAR-T細胞療法は、患者の末梢血から採取したT細胞に、遺伝子導入により、CD19抗原を認識して攻撃するCAR(キメラ抗原受容体)を発現させ、点滴で患者の体内に戻すことで投与される画期的な免疫療法です。「キムリア」は、2019年3月26日に、「再発・難治性CD19陽性のB細胞性急性リンパ芽球性白血病(B-ALL)」「びまん性大細胞型B細胞リンパ腫(DLBCL)」を適応として、国内でCAR-T細胞療法として初めて、厚生労働省より製造販売承認を取得しております。

セグメント別の業績は次のとおりであります。

(医薬品卸売事業)

医療用医薬品市場は、C型肝炎治療剤の販売減少や後発医薬品使用促進および2019年10月の消費税増税に伴う薬価改定ならびに新型コロナウイルス感染拡大による受診抑制の影響があったものの、抗悪性腫瘍剤の市場拡大やスペシャリティ医薬品等の新薬の寄与などにより、伸長したものと推測しております。

そのようななか、売上高は、市場伸長に加えて、主にスペシャリティ医薬品をはじめとする新薬の販売増加や個々のお得意さまのニーズにお応えする活動に継続して取組んだことなどにより増収となりました。

営業利益は、増収効果および個々の医療用医薬品の価値に見合った価格交渉を徹底したことなどにより増益となりました。

これらの結果、売上高は2兆1,253億73百万円(前期比4.0%増)、営業利益は280億84百万円(前期比22.9%増)となりました。

(医薬品製造事業)

売上高は、新製品である2型糖尿病治療剤「メトアナ配合錠」の早期売上最大化に向け取組むとともに、DPP-4阻害剤「スイニー錠」や高尿酸血症・痛風治療剤「ウリアデック錠」などを中心に販売促進に努めたものの、前連結会計年度に研究開発売上があったこと、および糖尿病食後過血糖改善剤「セイブル錠」の特許切れに伴う後発医薬品の影響などにより減収となりました。

営業利益は、販売費及び一般管理費の抑制に努め、増益となりました。

これらの結果、売上高は446億93百万円(前期比5.0%減)、営業利益は11億81百万円(前期比36.0%増)となりました。

なお、自社創薬により獲得したSK-1404を夜間頻尿治療薬として開発するため、杏林製薬(株)とライセンス契約を締結し、共同で後期第 相試験を実施してきましたが、杏林製薬(株)の戦略上の理由によるライセンス契約解除の申し出があり、契約を終了(2020年2月5日)し、後期第 相試験を中止しております。

(保険薬局事業)

売上高は、長期処方割合の増加ならびに新型コロナウイルス感染拡大による受診抑制などにより処方箋枚数は減少したものの、薬剤収入の増加や薬局のかかりつけ機能強化の取組みによる技術料収入の増加などにより、増収となりました。

営業利益は、薬剤師の確保に伴う人件費の増加などにより減益となりました。

これらの結果、売上高は964億39百万円(前期比1.9%増)、営業利益は17億36百万円(前期比8.8%減)となりました。

(医療関連サービス等事業)

売上高は、主に、メーカー支援サービス事業(医薬品メーカー物流受託・希少疾病薬流通受託)の受託が増加したことや、介護事業において利用者が増加したことなどにより増収となりました。

営業利益は、介護事業における増収効果があったものの、メーカー支援サービス事業の受託増加に伴い、流通を担っている医薬品卸売事業の設備投資や業務負荷などを考慮した料金体系に見直したことなどにより減益となりました。

これらの結果、売上高は1,006億73百万円(前期比62.1%増)、営業利益は13億63百万円(前期比1.6%減)となりました。

(注)セグメントの売上高にはセグメント間の内部売上高を含んでおります。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前連結会計年度に比べ418億10百万円減少し1,752億15百万円となりました。当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況は以下のとおりであります。

(営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果支出した資金は258億17百万円(前期は417億51百万円の収入)となりました。

この主な要因は、税金等調整前当期純利益418億8百万円、売上債権の減少138億97百万円があったものの、仕入債務の減少が863億71百万円あっ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)

投資活動の結果獲得した資金は11億99百万円(前期比7億39百万円減)となりました。

この主な要因は、有価証券の取得による支出340億89百万円、有形固定資産の取得による支出82億70百万円および無形固定資産の取得による支出34億28百万円があったものの、有価証券の売却及び償還による収入が463億円あったこと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)

財務活動の結果支出した資金は171億67百万円(前期比100億93百万円増)となりました。

この主な要因は、自己株式の取得による支出98億28百万円、配当金の支払が67億54百万円あったことによるものであります。

生産、受注及び販売の実績

a 生産実績

当連結会計年度における生産実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 金額(百万円) | 前期比(%) |
|-------------|---------|--------|
| 医薬品製造事業 | 15,747 | 99.1 |
| 医療関連サービス等事業 | 1,191 | 96.3 |
| 合計 | 16,939 | 98.9 |

(注) 金額は、製造原価によっており、消費税等は含まれておりません。

b 商品仕入実績

当連結会計年度における商品仕入実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 金額(百万円) | 前期比(%) | |
|-------------|-----------|-----------|-------|
| 医薬品卸売事業 | 医療用医薬品 | 1,799,562 | 103.7 |
| | 診断薬 | 80,008 | 97.0 |
| | 医療機器・材料 | 62,943 | 100.6 |
| | その他 | 35,894 | 104.7 |
| | 計 | 1,978,408 | 103.3 |
| 医薬品製造事業 | 29,476 | 100.7 | |
| 保険薬局事業 | 59,970 | 99.7 | |
| 医療関連サービス等事業 | 96,408 | 166.5 | |
| 小計 | 2,164,264 | 105.0 | |
| セグメント間消去 | 150,690 | 133.2 | |
| 合計 | 2,013,574 | 103.3 | |

(注) 金額は、仕入価額によっており、消費税等は含まれておりません。

c 受注実績

当連結会計年度における受注実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 受注高(百万円) | 前期比(%) | 受注残高(百万円) | 前期比(%) |
|-------------|----------|--------|-----------|--------|
| 医薬品製造事業 | 2,137 | 121.2 | 572 | 111.5 |
| 医療関連サービス等事業 | 1,797 | 102.2 | 130 | 201.1 |
| セグメント間消去 | 724 | 96.5 | 29 | 247.6 |
| 合計 | 3,211 | 115.8 | 673 | 118.9 |

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

d 販売実績

当連結会計年度における販売実績をセグメントごとに示すと、次のとおりであります。

| セグメントの名称 | 金額(百万円) | 前期比(%) | |
|-------------|-----------|-----------|-------|
| 医薬品卸売事業 | 医療用医薬品 | 1,928,625 | 104.2 |
| | 診断薬 | 87,111 | 100.1 |
| | 医療機器・材料 | 69,736 | 100.5 |
| | その他 | 39,900 | 107.1 |
| | 計 | 2,125,373 | 104.0 |
| 医薬品製造事業 | 44,693 | 95.0 | |
| 保険薬局事業 | 96,439 | 101.9 | |
| 医療関連サービス等事業 | 100,673 | 162.1 | |
| 小計 | 2,367,179 | 105.3 | |
| セグメント間消去 | 153,701 | 133.1 | |
| 合計 | 2,213,478 | 103.8 | |

(注) 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

(2) 経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は以下のとおりであります。なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループが判断したものであります。

当連結会計年度の経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容

当社グループは、2020年3月期を最終年度とする中期成長戦略「One Suzuken 2019」において、低コスト経営の実現に向けてムダの排除や事業構造の見直しを実施するとともに、「取引」から「取組」による収益モデルの変革を図り、協業による新たな機能やビジネスモデルの構築に取り組んでまいりました。

当連結会計年度においても、医薬品卸売事業におきましては、スペシャリティ医薬品トレーサビリティシステム「キュービックスシステム」を全国の地域中核病院へ導入するなど基盤強化に取り組み、厳格な温度管理と確実なトレーサビリティを確保しながら、希少疾病薬や再生医療等製品を含むスペシャリティ医薬品を流通させるプラットフォームの構築を推進してまいりました。この結果、ノバルティスファーマ(株)の再生医療等製品であるCAR-T細胞療法「キムリア」をはじめ、国内新規参入や新製品の上市を目指す医薬品メーカーの要望や期待に応えることができ、当社グループによる国内一社流通受託へ繋がったものと考えております。また、デジタル化時代に対応した新たなソリューション提供に向けた布石として、Dr.Joy(株)、(株)Welby、エンプレス(株)と資本業務提携を実施してまいりました。当社グループが展開している各事業の経営資源とこれまで提携してきた協業企業が有する機能やリソースを繋ぎ組み合わせ、地域医療や医薬品メーカーの課題解決を図る「医療情報プラットフォーム」を構築し、新たなソリューション提供による収益モデルの変革に向けた取組みを加速化させる必要があると考えております。

医薬品製造事業におきましては、2型糖尿病治療剤「メトアナ配合錠」の早期売上最大化に向け努めております。また、まだ多くのアンメット・メディカル・ニーズが残されている腎臓疾患領域を新たな成長市場と捉え、持続的成長には同領域における開発パイプラインの充実が必要と考えております。

保険薬局事業におきましては、業務の効率化に加えガバナンス体制を強化し、グループ薬局の基盤強化に努めております。また、地域包括ケアシステムのなかで幅広く地域社会に貢献することが求められており、多職種連携や在宅対応への取組みを強化していくことが必要と考えております。

医療関連サービス等事業におきましては、メーカー支援サービス事業において国内一社流通受託の更なる獲得に向け、グローバルに対応した品質管理や機能強化に取り組んでおります。また、介護事業においては稼働率を上げて事業基盤を強化するとともに、グループシナジーの創出に向け、当社グループ薬局から医薬品を届けて服薬指導をするなど、地域における卸・薬局との連携モデルの確立が必要と考えております。

従来のビジネスモデルに固執することなく、環境の変化をチャンスと捉え、果敢にチャレンジしていったことが業績に結び付き、また株主還元方針に基づき配当および自己株式の取得を実施してまいりました。以上を踏まえ、中期成長戦略「One Suzuken 2019」は概ね達成できたものと考えております。

なお、当社グループにおける新型コロナウイルス感染症拡大の当連結会計年度の業績に与える影響は、緊急事態宣言の発令が4月以降に実施されたことなどにより、軽微であると判断しております。

今後は、「1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等(3)中長期的な会社の経営戦略」に記載のとおり、2022年度を最終年度とする新中期成長戦略「May I “health” you? 5.0」において、「第3の創業期」をキーワードに中期ビジョンにおける3つの「One」の実践、そしてそれぞれの「One」を連動させることでシナジーを創出し、グループ一体となって2025年ビジョンの実現を目指してまいりたいと考えております。

最後に、公正取引委員会による立ち入り検査を受けたことを真摯に受け止め、ガバナンス体制の強化を図るため組織再編を実施するとともに、「コンプライアンス最上位」の意識を社員一人ひとりが再認識し、ステークホルダーの皆様からの信頼回復に努めてまいります。

当社グループは、医療と健康になくてはならない存在の実現に向けて、当社グループの持続的成長と更なる企業価値向上を目指してまいりたいと考えております。

当社グループの資本の財源及び資金の流動性について

当社グループの運転資金需要のうち主なものは、買掛金の支払や販売費及び一般管理費等の営業費用であります。また、投資を目的とした資金需要は、営業・物流・情報基盤の強化および新たな事業領域の拡大等によるものであります。

当社グループは、事業運営上必要な流動性と資金の源泉を安定的に確保することを基本としております。

運転資金は自己資金を基本としており、投資はフリーキャッシュフローの範囲内を基本としております。ただし、有事における緊急的な措置としてコミットメントラインも保持しております。

なお、当連結会計年度末における現金及び現金同等物の残高は1,752億15百万円となっております。

重要な会計上の見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づいて作成されており、財政状態及び経営成績に関する以下の分析を行っております。

連結財務諸表の作成に際し、決算日における資産・負債の報告数値及び報告期間における収益・費用の報告数値に影響を与える事項について、過去の実績や状況に応じ合理的と考えられる様々な要因に基づき見積り及び判断を行い、それらについて継続して評価を行っております。実際の結果は、見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

なお、見積りを行うにあたり、新型コロナウイルス感染症の影響については、緊急事態宣言の発令が4月以降に実施されたことなどにより、軽微であると判断しております。

当社グループは、特に以下の重要な会計方針が、当社グループの連結財務諸表の作成において使用される重要な判断と見積りに大きな影響を及ぼすと考えております。

a 収益の認識

当社グループの中心である医薬品卸売事業の売上高は、通常お得意さまからの発注に基づき、倉庫より出荷した時点で計上されます。計上される売上高において販売価格が未決定のものが一部含まれており、決定予測価格を合理的に見積り売上計上しておりますが、価格決定時において売上高の修正を行う場合があります。

価格決定の早期化と合理的な予測価格による売上計上に努めておりますが、価格決定までの期間が長期化し、決定価格が予測価格を大幅に下回った場合、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

b 貸倒引当金

当社グループは、受取手形及び売掛金等の債権の貸倒れに備えるため、一般債権については過去の貸倒実績率により、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。お得意さまの財務状況が悪化し、支払能力が低下した場合、追加引当が必要となる可能性があります。

c 繰延税金資産

当社グループは、繰延税金資産について、回収可能性がないと考えられる金額は、評価性引当額を計上しております。将来の課税所得及び実現可能性の高い継続的なタックスプランニングにより評価性引当額の必要性を検討しております。

過去に計上した繰延税金資産の全部又は一部を将来回収できないと判断した場合、繰延税金資産を取崩しております。一方、計上額を上回る繰延税金資産を今後回収できると判断した場合は、繰延税金資産を計上しております。

d 退職給付

退職給付債務及び退職給付費用の見積りは、退職給付に関する会計基準等に準拠して行っております。また、実際の結果は、見積りによる不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があり、将来認識される退職給付債務及び退職給付費用に影響を及ぼす可能性があります。

4 【経営上の重要な契約等】

(1) 業務提携に関する事項

| 契約会社名 | 相手方の名称 | 国名 | 契約内容 | 契約期間 |
|----------------------------|------------|----|--|---|
| (株)スズケン (当社) | (株)ソラスト | 日本 | 1 医療・福祉に関する事業の研究及び協力 2 行政及び医療・福祉業界に関する情報交換等 | 2008年7月 22日から1 年間、以後 3年毎に自 動更新 |
| | (株)フロンティア | 日本 | 1 保険薬局市場に関する情報交換 2 従業員の教育、研修に関する共同研究 3 情報システムの共同利用に関する研究 4 保険薬局の周辺事業に関する共同研究 5 両社グループシナジーによる付加価値創出に関する共同研究 | 2010年2月 25日から3 年間、以後 1年毎に自 動更新 |
| | (株)ボクサンナイス | 韓国 | 1 韓国医薬品流通事業の全国展開における提携 2 韓国医薬品流通の周辺事業の事業化に向けた共同研究・開発における提携 3 韓国市場における製品導入戦略に関する提携 4 人材交流における提携 5 両社の発展に寄与する機能、事業の共同研究・開発における提携 | 2016年1月 29日から |
| EPSホールディングス(株) EPS益新(株) | | 日本 | 1 両社グループの経営資源を活かしたワンストップ受託モデルの構築及び新規事業の共同開発による新たな付加価値の創出 2 中国医療産業への更なる貢献を目的とする新たな付加価値の創出 3 アジアをはじめとするグローバルヘルスケア領域における事業に関する共同研究及び事業化 4 教育・研修の協力による、双方従業員のレベルアップと有効活用 5 その他両社グループの経営資源の有効活用に関する協力 | 2016年9月 27日から |
| | ヤマト科学(株) | 日本 | 1 医薬品流通機能や機器開発、製造機能などの両社グループが保有する経営資源の活用による、「キュービックス」を中心とした、製薬企業や医療機関、保険薬局、患者さまへのスペシャリティ医薬品流通ソリューションの機能拡充及び展開体制の強化 2 両社グループが保有する取引チャネルやノウハウなどの活用による、病院グループや薬局チェーンなどのお得意さま向けソリューションの新規開発及び展開 3 両社グループが保有する取引チャネルや機能の活用による、製薬メーカー向け事業の強化や物流共同化による効率化などの既存事業の基盤強化 4 両社グループが保有する医療材料卸売事業の経営基盤と、RFIDやIT等のテクノロジーの活用による、医療材料卸売事業における新たなソリューションの新規開発や効率化に関する共同研究 5 メーカー物流機能やITやロボット等のテクノロジーによる創薬支援機能等、両社グループが保有する経営資源の活用による、再生医療分野における新たなメーカーやお得意さま支援モデルに関する共同研究 | 2017年9月 25日から 2018年9月 30日まで、 以後1年毎 に自動更新 |

| 契約会社名 | 相手方の名称 | 国名 | 契約内容 | 契約期間 |
|-----------------------|------------------|----|---|--|
| (株)三和化学研究所 (連結子会社) | エルメッド エーザイ(株) | 日本 | 経口浸透圧利尿・メニエール病改善剤「メニレット」の 日本国内における販売に係るライセンス契約 | 2009年7月 13日から10 年間、以後 1年毎に自 動更新 |
| | アステラス 製薬(株) | 日本 | 高カリウム血症改善剤「アーガメイト」の販売提携及び共 同販促 | 2012年3月 30日から10 年間、両社 の協議によ り更新可 |
| | | | 高リン血症治療剤「キックリン」の共同販促 | 2012年3月 30日から10 年間、両社 の協議によ り更新可 |

(2) 技術援助契約

| 契約会社名 | 相手方の名称 | 国名 | 契約内容 | 契約期間 |
|-----------------|-------------------------------------|----|---|---|
| (株)スズケン (当社) | ASD SPECIALTY HEALTHCARE,LL C | 米国 | 1 ASD社のC u b i x xソリューションに関する独占 的ライセンス契約 2 スズケンがその保管スペースをASD社のC u b i x xサーバー・システム及びウェブポータルに接続可能 なRFIDキャビネットに転換するためのキットの購 入 3 ライセンス料、接続されたRFIDキャビネットごと の料金及び出荷費用の支払い | 2017年5月 1日から5 年間、以後 1年毎に自 動更新 |

| 契約会社名 | 相手方の名称 | 国名 | 契約品目 | 契約内容 | 契約期間 |
|-----------------------|--------|----------------------------|--|---|------------------------------------|
| (株)三和化学研究所 (連結子会社) | バイエル社 | 独国 | 糖尿病食後過血糖改善剤 商品名：セイブル錠 | <ol style="list-style-type: none"> 1 日本におけるミグリトールを含有する医薬品の開発及び販売権の許諾 2 上記に必要とされる特許、商標、ノウハウの使用の許諾 3 1、2に対し、セイブルの速溶錠製剤を製造する権利の許諾 | 1998年6月から最終製品発売後10年間、以後1年毎に自動更新 |
| | | | 糖尿病食後過血糖改善剤 商品名：セイブル錠 | 医薬品原薬の輸入及び原薬を使用したOD錠の日本での製造の許諾 | 2015年6月1日から2021年12月31日まで以後1年毎に自動更新 |
| グラクソ・スミスクライン社 | 英国 | 消炎鎮痛剤 商品名：レリフェン | 日本におけるレリフェン(成分名：ナブメトン)の製造及び販売に関する独占的権利の許諾 | 1997年5月から2003年4月まで以後2年毎に自動更新 | |
| 興和(株) | 日本 | DPP-4阻害剤 商品名：スイニー錠 | <ol style="list-style-type: none"> 1 日本における共同開発、製造販売権の許諾 2 開発マイルストーンの受領 | 2008年8月18日から日本での発売後10年間又は特許満了までのいずれか遅い日、以後1年毎に自動更新 | |
| | | DPP-4阻害剤 商品名：スイニー錠 | <ol style="list-style-type: none"> 1 海外(韓国、中国、台湾を除く)における独占的開発、製造、販売権の許諾 2 開発マイルストーンの受領 | 2008年10月14日から各国での発売後10年間又は特許満了までのいずれか遅い日、以後1年毎に自動更新 | |
| | | DPP-4阻害剤 商品名：スイニー錠 | <ol style="list-style-type: none"> 1 中国及び台湾における独占的開発、製造、販売権の許諾 2 契約一時金、開発マイルストーンの受領 | 2011年8月25日から各国での発売後10年間又は特許満了までのいずれか遅い日、以後1年毎に自動更新 | |
| JW製薬 | 韓国 | 糖尿病治療薬 SK-0403 | <ol style="list-style-type: none"> 1 韓国における独占的開発、製造、販売権の許諾 2 開発マイルストーン及び販売ロイヤルティーの受領 | 2008年8月22日から韓国での発売後10年間又は特許満了までのいずれか遅い日、以後1年毎に自動更新 | |
| | | アナグリプチンとメトホルミンの配合剤 | <ol style="list-style-type: none"> 1 韓国内における製品の独占的開発、製造、販売契約権のライセンス 2 契約時の一時金及び販売額に応じたロイヤルティーの受領 | 2016年4月15日から製品の発売の10年後又は特許満了日のいずれか遅い日、以後1年毎に自動更新 | |
| (株)富士薬品 | 日本 | 高尿酸血症・痛風治療剤 商品名：ウリアデック錠 | (株)富士薬品が創製した新規の高尿酸血症・痛風治療薬「F Y X - 051」について、日本における共同開発及び商業化に関するライセンス契約 | 2009年10月7日から特許満了日若しくは製品発売後10年が経過した日のいずれか遅い日、以後1年毎に自動更新 | |

| 契約会社名 | 相手方の名称 | 国名 | 契約品目 | 契約内容 | 契約期間 |
|-----------------------|----------------|----|-------------------------------------|---|-------------------------------------|
| (株)三和化学研究所 (連結子会社) | メタファーマ社 | 加国 | メタコリン塩化物 | 1 日本における独占的開発、承認取得、輸入、販売権の許諾 2 使用許諾料の支払 | 2012年12月19日から発売後8年間、以後2年毎に自動更新 |
| | 参天製薬(株) | 日本 | メタコリン塩化物 | 日本における販売権の許諾 | 2016年4月12日から |
| | 東亜S T(株) | 韓国 | 持続型赤血球造血刺激因子製剤 ダルベゴエチナルファのバイオ後続品 | 日本における開発及び商業化に関する独占的ライセンス契約 | 2014年1月21日から契約品目の発売後10年間、以後1年毎に自動更新 |
| | (株)ジーンテクノサイエンス | 日本 | 持続型赤血球造血刺激因子製剤 ダルベゴエチナルファのバイオ後続品 | 1 日本における共同開発の許諾 2 開発マイルストーン等の受領及び発売後の分担金支払 | 2014年1月21日から10年間 |

(注)参天製薬(株)との契約期間は、2016年4月12日から参天製薬(株)が販売を終了する日、又は別途契約しているメタファーマ社(加国)との日本における販売権の許諾等の契約が終了する日のいずれか早い日であります。

5 【研究開発活動】

当社グループにおける医薬品製造事業として、(株)三和化学研究所において研究開発活動を推進しております。研究開発収入を獲得できる「新薬開発型メーカー」として持続的に成長するために、「新規開発テーマを獲得するとともに、社内創薬研究基盤を構築する」、「開発テーマの確実な推進と市販後の価値最大化・処方拡大により、経営貢献を行う」ことを方針として研究開発活動を推進しております。

当連結会計年度における研究開発スタッフは179人であり、研究開発費の総額は4,648百万円であります。なお、研究の主要課題及び成果は次のとおりであります。

(1) 腎性貧血治療薬ダルベゴエチナルファのバイオ後続品S K - 1401の開発推進

韓国の東亜S T(株)とダルベゴエチナルファ(持続型赤血球造血刺激因子製剤)のバイオ後続品について日本国内での開発・商業化に係るライセンス契約を締結し、同時に(株)ジーンテクノサイエンスと共同開発契約を締結し、2018年9月に製造販売承認申請を行い、2019年9月に承認取得し、2019年11月に販売を開始しました。

(2) 二次性副甲状腺機能亢進症治療薬S K - 1403の開発推進

味の素製薬(株)(現E Aファーマ(株))からS K - 1403を二次性副甲状腺機能亢進症治療薬として開発するべく導入し、第 相試験を実施しております。

(3) 夜間頻尿治療薬K R P - N118 (S K - 1404)の開発推進

自社創薬により獲得したS K - 1404を夜間頻尿治療薬として開発するため、杏林製薬(株)とライセンス契約を締結し、共同で後期第 相試験を実施してきましたが、杏林製薬(株)の戦略上の理由によるライセンス契約解除の申し出があり、契約を終了(2020年2月5日)し、後期第 相試験を中止しております。

(4) O S D r C (新規打錠技術)事業の着実な推進

上市済みの4製品について、確実にロイヤリティ収入を獲得しています。

O S D r C技術を用いた新規受託製造の可能性について、複数企業との予備的研究を実施してきましたが、次の高次研究に移行することはできませんでした。

第3 【設備の状況】

1 【設備投資等の概要】

当社グループの当連結会計年度における設備投資の総額は、9,552百万円であります。

セグメントごとの設備投資の主な内容は、医薬品卸売事業における事務所建設、設備の拡充など4,171百万円、IT投資1,999百万円、医薬品製造事業における(株)三和化学研究所の生産設備の増設など351百万円、保険薬局事業におけるM&Aおよび新規出店など941百万円、医療関連サービス等事業における中央運輸(株)の共同配送センターへの投資など325百万円であります。

また、上記金額には無形固定資産への設備投資金額が含まれております。

当連結会計年度の所要資金は、主に自己資金で賄いました。

2 【主要な設備の状況】

当社グループにおける主要な設備は、次のとおりであります。

(1) 提出会社

2020年3月31日現在

| 事業所名 (所在地) | セグメント の名称 | 設備の 内容 | 帳簿価額(百万円) | | | | 従業員数 (人) | |
|---|--------------|-----------|-------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-----|
| | | | 建物 及び構築物 | 機械装置 及び運搬具 | 工具、器具 及び備品 | 土地 (面積千㎡) | | 合計 |
| 本社 (名古屋市東区) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 | 1,786 | 224 | 595 | 1,535 (5) | 4,141 | 394 |
| 名古屋営業部 名古屋支店他11支店 (名古屋市東区他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 884 | 47 | 13 | 1,857 (13) | 2,803 | 372 |
| 名南物流センター (愛知県大府市) | 医薬品卸 売事業 | 倉庫 | 3,693 | 424 | 36 | 2,053 (30) | 6,208 | 8 |
| 江南物流センター (愛知県江南市) | 医薬品卸 売事業 | 倉庫 | 485 | 51 | 4 | 806 (13) | 1,347 | 4 |
| 三重営業部 四日市支店他4支店 (三重県四日市市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 581 | 6 | 6 | 588 (11) | 1,182 | 88 |
| 岐阜営業部 岐阜支店他4支店 (岐阜県岐阜市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 352 | 0 | 3 | 407 (7) | 764 | 109 |
| 静岡営業部 静岡支店他6支店 (静岡市駿河区他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 342 | 1 | 2 | 1,596 (16) | 1,943 | 140 |
| 東京中央営業部 中央支店他11支店 (東京都千代田区他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 351 | 11 | 11 | 1,375 (2) | 1,750 | 324 |
| 東京病院営業部 東京病院第一支店 他4支店 (東京都世田谷区他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 156 | 5 | 3 | 793 (1) | 959 | 44 |
| 東京多摩営業部 府中第一支店他5支店 (東京都府中市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 235 | 3 | 2 | 1,059 (5) | 1,300 | 129 |
| 戸田物流センター (埼玉県戸田市) | 医薬品卸 売事業 | 倉庫 | 1,060 | 161 | 2 | 1,528 (9) | 2,752 | 7 |
| 横浜営業部 横浜支店他9支店 (横浜市神奈川区他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 429 | 61 | 7 | 1,246 (6) | 1,745 | 224 |
| 神奈川物流センター (神奈川県高座郡寒川町) | 医薬品卸 売事業 | 倉庫 | 49 | 133 | 4 | () | 187 | 6 |
| 湘南営業部 厚木支店他4支店 (神奈川県厚木市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 367 | 2 | 1 | 333 (3) | 705 | 102 |
| 埼玉営業部 大宮支店他7支店 (さいたま市北区他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 801 | 11 | 16 | 765 (5) | 1,594 | 198 |

2020年3月31日現在

| 事業所名 (所在地) | セグメント の名称 | 設備の 内容 | 帳簿価額(百万円) | | | | | 従業員数 (人) |
|------------------------------------|--------------|-----------|-------------|---------------|---------------|---------------|-------|-------------|
| | | | 建物 及び構築物 | 機械装置 及び運搬具 | 工具、器具 及び備品 | 土地 (面積千㎡) | 合計 | |
| 千葉営業部 千葉支店他6支店 (千葉市稲毛区他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 334 | 9 | 4 | 599 (5) | 948 | 166 |
| 千葉物流センター (千葉県印西市) | 医薬品卸 売事業 | 倉庫 | 1,227 | 120 | 5 | 1,677 (30) | 3,030 | 4 |
| 群馬営業部 群馬支店他1支店 (群馬県前橋市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 99 | 0 | 3 | 178 (3) | 281 | 65 |
| 茨城営業部 水戸支店他3支店 (茨城県水戸市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 322 | 3 | 5 | 285 (7) | 617 | 71 |
| 甲府営業部 甲府支店 (山梨県中央市) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 173 | 1 | 1 | 172 (3) | 349 | 44 |
| 長野営業部 塩尻支店他3支店 (長野県塩尻市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 301 | 1 | 1 | 335 (5) | 639 | 77 |
| 新潟営業部 新潟支店他2支店 (新潟市西区他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 292 | 1 | 0 | 228 (2) | 523 | 62 |
| 滋賀営業部 大津支店他1支店 (滋賀県大津市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 108 | 0 | 1 | 213 (2) | 323 | 57 |
| 奈良営業部 奈良支店他1支店 (奈良県奈良市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 83 | 0 | 2 | 151 (2) | 237 | 41 |
| 和歌山営業部 和歌山支店他3支店 (和歌山県和歌山市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 177 | 0 | 1 | 322 (5) | 502 | 71 |
| 大阪営業部 大阪中央支店他8支店 (大阪市東成区他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 745 | 17 | 14 | 1,495 (7) | 2,273 | 319 |
| 阪神物流センター (神戸市北区) | 医薬品卸 売事業 | 倉庫 | 1,215 | 142 | 4 | 1,403 (29) | 2,764 | 8 |
| 京都営業部 京都支店他3支店 (京都市右京区他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 134 | 0 | 1 | 429 (1) | 566 | 95 |
| 兵庫営業部 神戸支店他6支店 (神戸市中央区他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 346 | 1 | 1 | 1,066 (8) | 1,416 | 172 |
| 福井営業部 福井支店他1支店 (福井県福井市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 99 | 0 | 0 | 190 (1) | 290 | 40 |
| 金沢営業部 金沢支店他2支店 (石川県金沢市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 481 | 12 | 5 | 554 (6) | 1,053 | 52 |
| 富山営業部 富山支店他1支店 (富山県富山市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 116 | 0 | 1 | 156 (2) | 274 | 59 |
| 仙台営業部 北仙台支店他3支店 (仙台市泉区他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 287 | 2 | 2 | 100 (5) | 392 | 83 |
| 宮城物流センター (宮城県黒川郡大和町) | 医薬品卸 売事業 | 倉庫 | 112 | 116 | 0 | 133 (26) | 363 | 4 |
| 山形営業部 山形支店他2支店 (山形県山形市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 119 | 1 | 1 | 112 (4) | 234 | 42 |
| 福島営業部 郡山支店他3支店 (福島県郡山市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 161 | 0 | 2 | 131 (2) | 296 | 53 |

2020年3月31日現在

| 事業所名 (所在地) | セグメント の名称 | 設備の 内容 | 帳簿価額(百万円) | | | | | 従業 員数 (人) |
|----------------------------------|--------------|-----------|-------------|---------------|---------------|---------------|-------|-----------------|
| | | | 建物 及び構築物 | 機械装置 及び運搬具 | 工具、器具 及び備品 | 土地 (面積千㎡) | 合計 | |
| 青森営業部 青森支店他2支店 (青森県青森市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 516 | 6 | 10 | 171 (5) | 705 | 46 |
| 秋田営業部 秋田支店他2支店 (秋田県秋田市他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | | | 0 | () | 0 | 35 |
| 愛生館営業部 札幌支店他15支店 (札幌市中央区他) | 医薬品卸 売事業 | 事務所 倉庫 | 3,662 | 63 | 45 | 1,833 (42) | 5,604 | 306 |
| 札幌物流第一センター (北海道北広島市) | 医薬品卸 売事業 | 倉庫 | 29 | 58 | 7 | () | 95 | 6 |

- (注) 1 金額は帳簿価額によっており、建設仮勘定は含んでおりません。
2 土地及び建物の一部を賃借しております。年間賃借料は3,464百万円であります。賃借している土地の面積は、本社及び各営業部において175千㎡であります。
3 上記の他、主要なリース設備として以下のものがあります。

| 名称 | 台数 | リース期間 | 年間リース料(百万円) |
|--------------|--------|---------|-------------|
| コンピュータ及び周辺機器 | 一式 | 主として4年間 | 183 |
| 車両及び運搬具 | 3,131台 | 主として4年間 | 814 |
| 事務用機器 | 一式 | 主として5年間 | 7 |

(2) 国内子会社

2020年3月31日現在

| 会社名 | 事業所名 (所在地) | セグメントの名称 | 設備の内容 | 帳簿価額(百万円) | | | | | 従業員数 (人) |
|-----------------|---|-------------|-----------|-------------|---------------|---------------|----------------|-------|-------------|
| | | | | 建物 及び構築物 | 機械装置 及び運搬具 | 工具、器具 及び備品 | 土地 (面積千㎡) | 合計 | |
| (株)サンキ | 本社他 (広島市 西区他) | 医薬品 卸売事業 | 事務所 倉庫 | 2,579 | 124 | 37 | 3,356 (62) | 6,098 | 577 |
| (株)アスティ ス | 本社他 (愛媛県 松山市他) | 医薬品 卸売事業 | 事務所 倉庫 | 2,605 | 116 | 26 | 3,892 (80) | 6,639 | 630 |
| (株)翔葉 | 本社他 (福岡市 博多区他) | 医薬品 卸売事業 | 事務所 倉庫 | 5,172 | 156 | 45 | 4,554 (97) | 9,929 | 904 |
| (株)スズケン 沖縄薬品 | 本社他 (沖縄県 島尻郡 南風原町他) | 医薬品 卸売事業 | 事務所 倉庫 | 1,303 | 3 | 21 | 779 (22) | 2,108 | 136 |
| ナカノ薬品 (株) | 本社他 (栃木県 宇都宮市他) | 医薬品 卸売事業 | 事務所 倉庫 | 430 | 0 | 2 | 84 (4) | 518 | 120 |
| (株)スズケン 岩手 | 本社他 (岩手県 盛岡市他) | 医薬品 卸売事業 | 事務所 倉庫 | 132 | 0 | 0 | 267 (31) | 400 | 75 |
| (株)エス・ ディ・ロジ | 本社他 (名古屋市 熱田区他) | 医薬品 卸売事業 | 事務所 倉庫 | 6,149 | 357 | 347 | 468 (15) | 7,322 | 3,046 |
| (株)三和化学 研究所 | 本社 (名古屋市 東区) | 医薬品 製造事業 | 事務所 | 306 | 12 | 75 | 183 (1) | 577 | 307 |
| | 三重研究 パーク他 (三重県 いなべ市他) | 医薬品 製造事業 | 研究所 | 1,239 | 4 | 48 | 85 (36) | 1,378 | 98 |
| | FUKUSHIMA 工園他 (福島県 会津若松市 他) | 医薬品 製造事業 | 工場 | 2,935 | 918 | 58 | 1,363 (194) | 5,276 | 289 |
| | 名古屋支店 他 (名古屋市 東区他) | 医薬品 製造事業 | 事務所 | 78 | 1 | 4 | () | 84 | 419 |

(注) 1 金額は帳簿価額によっており、建設仮勘定は含んでおりません。

2 土地及び建物の一部を賃借しております。年間賃借料は2,347百万円であります。賃借している土地の面積は、(株)翔葉等において63千㎡であります。

(3) 在外子会社

在外子会社においては、主要な設備はありません。

3 【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの設備投資については、中期経営計画に基づいて策定しており、重要な設備の新設の計画は、以下のとおりであります。なお、重要な設備の改修、除去及び売却の予定はありません。また、所要資金については、自己資金にて賄う予定であります。

重要な設備の新設等

| 会社名 事業所名 | 所在地 | セグメントの 名称 | 設備の 内容 | 投資予定金額 | | 資金調達 方法 | 着手年月及び 完了予定年月 | | 完成後の 増加能力 |
|------------------------|-------------------|--------------|-----------|-------------|---------------|------------|------------------|------------|--------------|
| | | | | 総額 (百万円) | 既支払額 (百万円) | | 着手年月 | 完了予定 年月 | |
| (株)スズケン 静岡東部 事業所 | 静岡県 駿東郡 清水町 | 医薬品 卸売事業 | 事務所 倉庫 | 1,400 | 123 | 自己資金 | 2018.12 | 2020.9 | |

(注) 金額には、消費税等は含まれておりません。

第4 【提出会社の状況】

1 【株式等の状況】

(1) 【株式の総数等】

【株式の総数】

| 種類 | 発行可能株式総数(株) |
|------|-------------|
| 普通株式 | 374,000,000 |
| 計 | 374,000,000 |

【発行済株式】

| 種類 | 事業年度末現在 発行数(株) (2020年3月31日) | 提出日現在 発行数(株) (2020年6月25日) | 上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名 | 内容 |
|------|-----------------------------------|---------------------------------|--|----------------------|
| 普通株式 | 103,344,083 | 103,344,083 | 東京証券取引所 (市場第一部) 名古屋証券取引所 (市場第一部) 札幌証券取引所 | 単元株式数は 100株であります。 |
| 計 | 103,344,083 | 103,344,083 | | |

(2) 【新株予約権等の状況】

【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日 | 発行済株式 総数増減数 (千株) | 発行済株式 総数残高 (千株) | 資本金増減額 (百万円) | 資本金残高 (百万円) | 資本準備金 増減額 (百万円) | 資本準備金 残高 (百万円) |
|------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|
| 2015年4月1日 (注) | 9,394 | 103,344 | | 13,546 | | 33,836 |

(注) 普通株式1株につき1.1株の割合をもって株式分割を行っております。

(5) 【所有者別状況】

2020年3月31日現在

| 区分 | 株式の状況(1単元の株式数100株) | | | | | | | | 単元未満 株式の状況 (株) |
|-----------------|--------------------|---------|--------------|------------|---------|-------|-----------|-----------|----------------------|
| | 政府及び 地方公共 団体 | 金融機関 | 金融商品 取引業者 | その他の 法人 | 外国法人等 | | 個人 その他 | 計 | |
| | | | | | 個人以外 | 個人 | | | |
| 株主数 (人) | | 41 | 38 | 158 | 584 | 5 | 8,890 | 9,716 | |
| 所有株式数 (単元) | | 162,474 | 13,411 | 146,442 | 286,660 | 1,002 | 421,164 | 1,031,153 | 228,783 |
| 所有株式数 の割合(%) | | 15.76 | 1.30 | 14.20 | 27.80 | 0.10 | 40.84 | 100.00 | |

(注) 1 自己株式14,169,231株は、「個人その他」に141,692単元、「単元未満株式の状況」に31株それぞれ含まれております。

2 上記「その他の法人」及び「単元未満株式の状況」には、証券保管振替機構名義の株式がそれぞれ11単元及び50株含まれております。

(6) 【大株主の状況】

2020年3月31日現在

| 氏名又は名称 | 住所 | 所有株式数 (千株) | 発行済株式(自己株式を 除く。)の総数に対する 所有株式数の割合 (%) |
|------------------------------|------------------|---------------|---|
| 日本マスタートラスト信託銀行(株) (信託口) | 東京都港区浜松町二丁目11番3号 | 5,059 | 5.67 |
| 塩野義製薬(株) | 大阪市中央区道修町三丁目1番8号 | 3,256 | 3.65 |
| 日本トラスティ・サービス信託 銀行(株)(信託口) | 東京都中央区晴海一丁目8番11号 | 3,141 | 3.52 |
| 別所弘子 | 名古屋市昭和区 | 3,099 | 3.47 |
| 伊澤久代 | 名古屋市昭和区 | 2,394 | 2.68 |
| スズケングループ従業員持株会 | 名古屋市東区東片端町8番地 | 2,172 | 2.43 |
| 別所芳樹 | 名古屋市昭和区 | 1,870 | 2.09 |
| 鈴木慶子 | 名古屋市瑞穂区 | 1,837 | 2.06 |
| 公益財団法人鈴木謙三記念 医科学応用研究財団 | 名古屋市東区東片端町8番地 | 1,796 | 2.01 |
| 別所昌樹 | 東京都渋谷区 | 1,747 | 1.95 |
| 計 | | 26,374 | 29.57 |

(注) 上記のほか、当社が所有している株式14,169千株があります。

(7) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2020年3月31日現在

| 区分 | 株式数(株) | 議決権の数(個) | 内容 |
|----------------|-----------------------------|----------|------------------|
| 無議決権株式 | | | |
| 議決権制限株式(自己株式等) | | | |
| 議決権制限株式(その他) | | | |
| 完全議決権株式(自己株式等) | (自己保有株式) 普通株式 14,169,200 | | 単元株式数は100株であります。 |
| 完全議決権株式(その他) | 普通株式 88,946,100 | 889,461 | 同上 |
| 単元未満株式 | 普通株式 228,783 | | |
| 発行済株式総数 | 103,344,083 | | |
| 総株主の議決権 | | 889,461 | |

(注) 1 「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が1,100株及び議決権の数11個が含まれております。また、「単元未満株式」の欄には、同機構名義の株式50株が含まれております。

2 「単元未満株式」には、当社所有の自己株式31株が含まれております。

【自己株式等】

2020年3月31日現在

| 所有者の氏名 又は名称 | 所有者の住所 | 自己名義 所有株式数 (株) | 他人名義 所有株式数 (株) | 所有株式数 の合計 (株) | 発行済株式総数 に対する所有 株式数の割合(%) |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------------------------------|
| (株)スズケン | 名古屋市東区 東片端町 8 番地 | 14,169,200 | | 14,169,200 | 13.71 |
| 計 | | 14,169,200 | | 14,169,200 | 13.71 |

2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第3号及び会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

(1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

(2) 【取締役会決議による取得の状況】

| 区分 | 株式数(株) | 価額の総額(円) |
|---|-----------|----------------|
| 取締役会(2020年2月5日)での決議状況 (取得期間 2019年11月7日～2020年3月24日) | 2,200,000 | 10,000,000,000 |
| 当事業年度前における取得自己株式 | | |
| 当事業年度における取得自己株式 | 2,116,400 | 9,822,332,000 |
| 残存決議株式の総数及び価額の総額 | 83,600 | 177,668,000 |
| 当事業年度の末日現在の未行使割合(%) | 3.8 | 1.8 |
| 当期間における取得自己株式 | | |
| 提出日現在の未行使割合(%) | 3.8 | 1.8 |

(注) 2020年2月5日開催の取締役会において、取得する株式の総数を1,800,000株から2,200,000株に変更する決議を行っております。

(3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

| 区分 | 株式数(株) | 価額の総額(円) |
|-----------------|--------|-----------|
| 当事業年度における取得自己株式 | 1,013 | 5,951,615 |
| 当期間における取得自己株式 | | |

(注) 当期間における取得自己株式には、2020年6月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取による株式数は含めておりません。

(4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分 | 当事業年度 | | 当期間 | |
|-----------------------------|------------|-------------|------------|------------|
| | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) | 株式数(株) | 処分価額の総額(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式 | 20,081 | 129,522,450 | | |
| 消却の処分を行った取得自己株式 | | | | |
| 合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | | | | |
| その他 | | | | |
| 保有自己株式数 | 14,169,231 | | 14,169,231 | |

(注) 当期間におけるその他及び保有自己株式数は、2020年5月31日現在で記載しております。2020年6月1日から有価証券報告書提出日までの会社法第155条第7号による取得株式数及び単元未満株式の買取・買増請求による株式数は含めておりません。

3 【配当政策】

当社グループは、安定的な配当の継続を基本に、連結配当性向30%を目処として配当を実施するとともに、中期成長戦略「One Suzuken 2019」の最終年度である2020年3月期までの2年間平均総還元性向80%以上を目処として自己株式の取得を実施することにより、株主還元の充実を図るとともに、企業価値と資本効率の向上を目指してまいりました。

剰余金の配当につきましては、中間配当および期末配当の年2回の配当を基本的な方針としております。配当の決定は、会社法第459条第1項の規定に基づき、株主総会の決議によらず、取締役会の決議をもって剰余金の配当等を行うことができる旨を定款に定めております。

内部留保資金につきましては、当業界を取り巻く厳しい環境のなか、競争上の優位性を確保し、安定成長を維持するため、営業・物流・情報基盤の強化および新たな事業領域の拡大に配分を行ってまいります。

これらの方針に基づき、当連結会計年度の期末配当金につきましては、普通配当を4円増配の1株当たり36円とし、「キュービックスシステム」展開3周年記念配当4円を加え合計40円といたしました。結果、中間配当金（1株当たり32円）を含めた通期配当金は1株当たり72円といたしました。

次期の配当につきましては、次期業績予想の適正かつ合理的な算出が困難なため、利益配分に関する基本方針は未定ですが、安定的な配当の継続を基本に、株主還元の充実を図るため、通期配当金として1株当たり72円（中間配当金：1株当たり36円、期末配当金：1株当たり36円）を予定しております。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

| 決議年月日 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たりの配当額 (円) |
|----------------------|-----------------|------------------|
| 2019年11月6日 取締役会決議 | 2,921 | 32.00 |
| 2020年5月11日 取締役会決議 | 3,566 | 40.00 |

4 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

(1) 【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社グループは、コーポレート・ガバナンスの強化を重要なテーマと位置付け、「マネジメント体制の強化」、「リスク管理体制の強化」、「ディスクロージャー及びアカウンタビリティの充実」を基軸とした取組みにより、当社グループに対するステークホルダーからの信頼を高め、継続的かつ健全な発展を図ってまいります。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

イ 企業統治の体制の概要

当社は、経営監督機能と意思決定機能を取締役が担い、業務執行機能を執行役員が担う体制としております。これまでに役員退職慰労金制度の廃止、取締役の定員枠の縮小、業績や貢献度に連動した役員報酬制度を導入しております。また、取締役の任期を定款で1年と定め、取締役の職務執行の責任強化を図っております。

当社子会社の管理体制に関しましては、「当社からの取締役若しくは監査役の派遣」、「関係会社管理規程に準拠した当社への報告・決裁承認体制」及び「当社の監査役、内部監査室及び会計監査人による子会社各社の定期監査の実施」等により、子会社の役員及び従業員の職務執行状況の監督・監査を行っております。また、子会社各社の特質等を踏まえ、適切な内部統制システムの整備・指導を行っております。

a 取締役会

取締役会は、法令、定款及び「取締役会規程」並びにその他社内規程に基づき、重要事項を審議・決定するとともに、取締役及び執行役員の職務執行の状況を監督します。

2020年3月期は23回の取締役会を開催し、法令により定められた事項や経営に関する重要事項を決定するとともに、取締役及び執行役員からの報告を通じ、職務執行の的確性・効率性等を相互に監督・監視しております。

取締役会での意思決定の妥当性及び職務執行の適法性・適正性の確保につきましては、監査役4名（内、社外監査役2名）が常時取締役会に出席、意見表明を行い、多面的に監督・監視を行っております。

取締役会は、宮田浩美（代表取締役社長執行役員）を議長として社外取締役3名を含む10名の取締役で構成されております。構成員につきましては、「第4 提出会社の状況 4 コーポレート・ガバナンスの状況等（2）役員の状況」をご参照ください。

b 監査役会

当社の監査役会は、原則として月1回、その他必要に応じて開催しております。2020年3月期は15回の監査役会を開催し、監査結果の報告を行うほか、必要な事項について協議を行っております。

各監査役は監査役会の定めた監査役監査基準、年度の監査方針・監査計画に基づき、取締役会及びその他重要な会議に出席するほか、取締役、執行役員及び内部監査部門等から職務の執行状況を聴取し、重要な決裁書類等を閲覧し、本社、主要な事業所及び子会社において、業務及び財産の状況、法令等の遵守体制、リスク管理体制等の内部統制システムが適切に構築され運用されているかについて監査を行っております。また、必要に応じて子会社から報告を受けております。

また、監査役として社内の課題に精通した常勤監査役2名と、それぞれが法律、会計の専門家である社外監査役2名を選任し、モニタリング機能の充実を図っております。

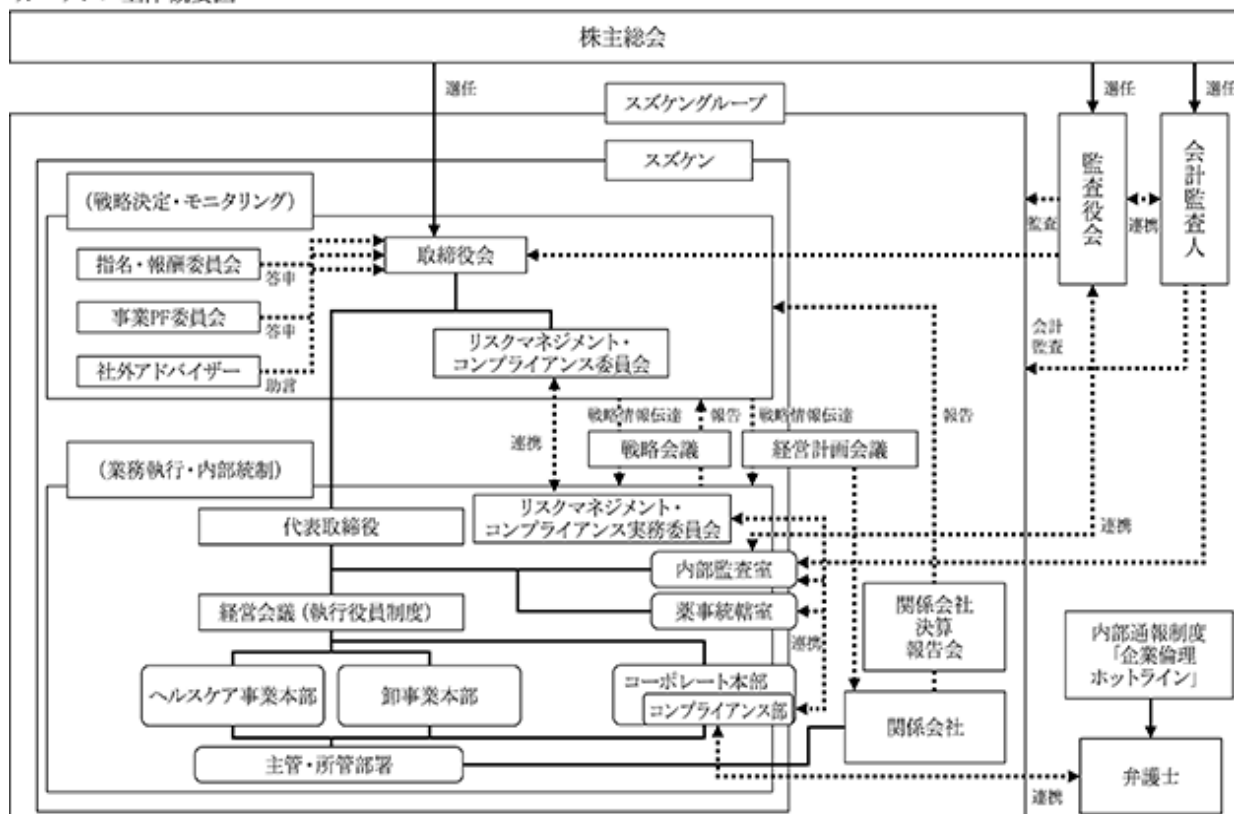
監査役会は、竹田憲之（常勤監査役）を議長として4名の監査役で構成されております。構成員につきましては、「第4 提出会社の状況 4 コーポレート・ガバナンスの状況等（2）役員の状況」をご参照ください。

c 指名・報酬委員会

取締役、執行役員及び参事の指名・報酬に関しましては、取締役会にて選任された取締役最高顧問、代表取締役、社外取締役3名の5名で構成される「指名・報酬委員会」を設置し、審議しております。委員の過半数は社外取締役で構成されており、その透明性・客観性を確保しております。また、当該委員長は、当該委員の中より取締役会が選任しております。

指名・報酬委員会は、宮田浩美（代表取締役社長執行役員）を委員長としております。構成員につきましては、「第4 提出会社の状況 4 コーポレート・ガバナンスの状況等（2）役員の状況」をご参照ください。なお、当該委員会は、法令に基づく委員会ではございません。

ガバナンス全体概要図



注 各種委員会は法令に基づく委員会ではありません。

□ 企業統治の体制を採用する理由

当社取締役会は、原則月2回の開催により迅速かつ効率的な意思決定を行っております。各取締役は当社の事業に対し、豊富な知識・経験を有し、意思決定等の適法性・適正性の確保につきましては、各取締役の十分な議論に基づく相互の牽制を行っております。また、高度な専門的知識・見識を有する弁護士、公認会計士及び有識者を社外取締役に招聘し、客観的かつ中立的な意思決定及び監督・監視により、経営体制の更なる強化・充実を図っております。それに加え、監査役による監督・監視体制を整えております。

監査役につきましては、高度な専門知識を有する弁護士、公認会計士の社外監査役で半数を占めております。

なお、社外取締役及び社外監査役につきましては、当社との間で特別な利害関係はなく、それぞれ独立役員として指定しております。

企業統治に関するその他の事項

イ 内部統制システムの整備の状況

当社の「内部統制システム構築の基本方針」につきましては、以下のとおりです。

a 取締役及び使用人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

- (a) 当社グループ経営理念及び当社の経営理念・行動指針である「S O F T 2 1」並びに「企業倫理綱領」を重要な行動規範と定め、社内コミュニケーションシステム及び研修等を通じ、取締役、執行役員、参事及び従業員の倫理観の涵養と法令遵守を徹底する。
- (b) 取締役の職務執行の適法性・適正性については、幅広い見識・知見を有する社外取締役及び社外監査役の充実により、一層の監督機能・監督体制の構築に努める。
- (c) 社長直轄の内部監査を所管する「内部監査室」が業務執行ラインの統制機能の有効性を監督し、適法性や適正性を継続的にモニタリングする。

- (d)取締役会の下部機構として、組織横断的かつ包括的にリスク管理を行う「リスクマネジメント・コンプライアンス委員会」を設置するとともに、「リスクマネジメント・コンプライアンス委員会」の下部機構として、リスク管理を効果的・効率的に行うための「セグメント実務委員会」及び「リスクマネジメント・コンプライアンス実務委員会」、並びにグループ全体の販売情報提供活動の審査・監督機能をより有効的に行うための「販売情報提供活動審査・監督実務委員会」を設置し、継続的にモニタリングを行うとともに、内部通報制度「企業倫理ホットライン」により、当社及び子会社の取締役、執行役員、参事及び従業員の職務執行の健全性を保持する。
- (e)財務報告に係る内部統制については、社長直轄の「内部監査室」がこれを補助・推進し、金融商品取引法及び関係法令等との適合性の確保、関係諸規程の整備、ITの活用などによる最適な管理体制の構築に努めるとともに、従業員等に対する適正な業務執行に関する教育・指導により、実効性の高い運用を確保する。
- b 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制
- (a)取締役の職務の執行・意思決定に係る情報に関し、「文書管理規程」及び「情報セキュリティ管理規程」に準拠して保存管理を行い、コーポレート本部担当執行役員が統括して管理する。
- (b)前項の情報の保管期間は法令及び「文書保管・保存期間一覧表」の定めに従う。
- c 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
- (a)リスク管理規程を中心に情報セキュリティ管理規程、個人情報保護規程、防災管理規程などを整備し、当社及び子会社に係るリスク（組織・戦略、情報管理、業務管理、コンプライアンス、事業継続、財務管理）を網羅的・総括的に管理する体制の構築・整備・運用を行っている。
- (b)リスク管理が有効的に機能するよう、リスクカテゴリー毎の責任部署を定め、自律的・継続的にモニタリングを行う。また、リスク全般を一元的に管理する「コンプライアンス部」との緊密な連携により、業務執行上の危機管理及びリスク発現の未然防止や被害の最小化、被害の拡大防止に向けた取組みを推進する。
- d 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
- (a)経営監督機能と意思決定機能を取締役が担い、業務執行を執行役員が担う体制とし、「取締役会規程」「執行役員規程」などによる職務権限の明確化により、迅速かつ効率的に職務を執行する。
- (b)取締役会は、明確な経営計画を策定し、その目標の全社的浸透を図るとともに、各部門を担当する執行役員は目標達成のための具体的かつ効率的施策を策定し、執行する。
- (c)取締役は、毎月2回の取締役会において、担当取締役・執行役員からの報告により、業務の執行状況及び適正性を監督・確認し、恒常的に目標達成の確度・効率性の向上のための施策を検討し、実施する。
- (d)社内コミュニケーションシステムなど、IT技術等の活用による全社的業務効率向上のための体制整備を推進する。
- e 当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正性を確保するための体制
- (a)当社子会社の管理については、「関係会社管理規程」に準拠し、経営上の重要事項は逐一当社に報告するとともに、その意思決定については当社の承認を要する事とする。
- (b)監査役、内部監査室及び会計監査人は当社及び子会社の定期的監査を行い、経営諸活動の執行状況を、独立的・客観的に評価を行う。また、監査において改善すべき点が発見された場合、被監査部署・被監査子会社に対し勧告・助言を行い、必要に応じ改善状況の報告を求め、有効的な内部統制体制の保持に努める。
- (c)当社リスクマネジメント・コンプライアンス委員会を中心に、子会社のリスクマネジメント担当部門との緊密な連携により、グループ全体の有効的リスク管理体制の構築を推進する。
- (d)当社は、当社子会社の経営・財務・総務その他の諸案件を所管部署が担い、事業運営に関する諸案件を主管部署が担う体制をとり、当社と当社子会社との相互間の連携を密にすることにより、当社子会社の取締役等の職務執行の効率化を確保し、経営を円滑に遂行する。
- (e)当社子会社は、当社グループ経営理念及び各社の経営理念並びに「企業倫理綱領」を重要な行動規範と定め、研修等を通じ、取締役、執行役員及び従業員の倫理観の涵養と法令順守を徹底する。
- f 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
- (a)監査役の職務を補助すべき従業員として、人事総務統轄部法務・株式課統轄課長が監査役の補助を行

う。

- (b) 監査役が職務を円滑に遂行するため、さらに補助する従業員の設置を求める場合、取締役は原則としてこれに応諾するとともに、迅速に必要な協力を行う。

g 前項の使用人の取締役からの独立性に関する事項

- (a) 監査役会規程に基づき、人事総務統轄部法務・株式課統轄課長の人事について監査役会と意見交換を行う。
- (b) 監査役の職務執行を補助する人事総務統轄部法務・株式課統轄課長及び必要に応じ監査役の職務執行を補助する従業員については、監査役の補助職務の範囲においては取締役以下、補助使用人の属する組織の上長等の指揮命令を受けない。

h 取締役及び使用人が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制

- (a) 取締役、執行役員及び従業員は監査役に対し、重要事項が生じた場合は適時報告を行う。また、経営会議、リスクマネジメント・コンプライアンス委員会等、監査役の社内重要会議への出席を通じ、逐次当社及び子会社の重要事項を報告する。
- (b) 内部監査室長においては、監査役に対し定期的な監査報告を行い、また監査役の求めに応じ調査を行う。
- (c) 当社及び子会社の取締役、執行役員、参事及び従業員は、「内部通報規程」に則り、法令・定款に違反する事実等を直接的若しくは「企業倫理ホットライン」を通じ、コンプライアンス部に報告する。また、コンプライアンス部は、必要に応じ接受した情報を監査役に報告を行う。

i 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

- (a) 取締役、執行役員、参事及び従業員は、監査役からの報告要求や重要書類閲覧要求などに迅速に対応するとともに、監査役と取締役、会計監査人及び内部監査室等との定期的意見交換の機会確保や、社内重要会議への出席機会の確保などにより、監査役の監査業務の実効性向上に努める。
- (b) 監査役の職務の執行に生ずる費用の前払又は償還の処理については、監査役の請求により円滑に行うものとする。

j 反社会的勢力排除に向けた基本的な考え方及びその体制

当社は、「企業は社会の公器であること」の認識及び「高い倫理観」の上に立ち、積極的に社会的責任を果たしていくとともに、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体には毅然とした態度で臨む。

- (a) 重要な行動指針である「企業倫理綱領」及び「企業倫理綱領細則」にて、反社会的勢力・団体からの不当・不法な要求等に対する姿勢及び具体的対策を明文化し、社内コミュニケーションシステム等を通じた教育・研修により、全ての役員、執行役員、参事及び従業員への周知徹底に努める。
- (b) 子会社のリスク管理責任者を含め、当社グループにかかるリスクに関する検討を行う「リスクマネジメント・コンプライアンス委員会」にて、外部専門機関等から入手した反社会的勢力に関する情報を共有・注意喚起を図る。
- (c) 反社会的勢力への対応は人事総務統轄部を統括部署とし、警察当局や愛知県企業防衛対策協議会等、外部専門機関との緊密な連携体制を整える。
- (d) 反社会的勢力が取引先や株主となり、不当・不法な要求をする被害を未然に防ぐよう、適正な企業調査の実施及び外部専門機関等からの反社会的勢力に関する情報の早期収集に努める。

ロ リスク管理体制の整備の状況

当社及びグループ全体の実効性あるリスク管理を推進するために「リスクマネジメント・コンプライアンス委員会」、「セグメント実務委員会」、「リスクマネジメント・コンプライアンス実務委員会」及び「コンプライアンス部」が中心となり、当社及び当社子会社を取り巻く諸リスクを組織的・体系的・自律的に管理・対応する体制の強化に努めております。

重要な経営資源である情報の保全につきましては、「コンプライアンス部」を中心として厳格な情報管理体制の構築に努めております。

また、当社は大地震等の災害時を想定した事業継続計画（BCP）の一環として、災害対策システムを整備するとともに、的確かつ迅速な対応が図れるよう定期訓練を実施しております。社会基盤の一翼を担う企業として、「必要な医薬品」を「必要な時」に「必要なところ」へお届けするために、医療機関等との協力関係構築に努めるとともにその責務を果たせるよう、継続的に実効性の高い体制構築に取り組んでおります。

ハ 責任限定契約の内容の概要

当社は、定款に取締役及び監査役の責任限定契約に関する規定を設けております。

当該定款に基づき当社は取締役(業務執行取締役等であるものを除く。)及び監査役の全員と締結した責任限定契約の内容の概要は、次のとおりであります。

(取締役との責任限定契約)

取締役(業務執行取締役等であるものを除く。)は、本契約締結後、当社の取締役として会社法第423条第1項の責任を負ったときは、会社法第427条第1項及び当社の定款第28条の規定に基づき、その責任を限定するものとする。ただし、当該責任が取締役の故意又は重過失によるときはこの限りでない。

この場合、取締役の当社に対する損害賠償の額は、会社法第425条第1項の責任限度額を限度とする。

(監査役との責任限定契約)

監査役は、本契約締結後、当社の監査役として会社法第423条第1項の責任を負ったときは、会社法第427条第1項及び当社の定款第36条の規定に基づき、その責任を限定するものとする。ただし、当該責任が監査役の故意又は重過失によるときはこの限りでない。

この場合、監査役の当社に対する損害賠償の額は、会社法第425条第1項の責任限度額を限度とする。

取締役会の定数

当社の取締役は10名以内とする旨、定款に定めております。

取締役会にて決議できる株主総会決議事項

当社は剰余金の配当等会社法第459条第1項各号に定める事項については、法令に別段の定めがある場合を除き、株主総会の決議によっては定めず、取締役会の決議によって定める旨を定款に定めております。これは、経済及び事業環境の変化に対応した機動的な資本政策等の遂行を可能とすることを目的としたものであります。

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもってこれを行う旨を定款に定めております。これは株主総会における特別決議の定足数を緩和することにより、株主総会の円滑な運営を行うことを目的とするものであります。

(2) 【役員の状況】

男性13名 女性1名 (役員のうち女性の比率7.1%)

| 役職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|---------------------------------|-------|--------------|--|------|---------------|
| 取締役 最高顧問 | 別所 芳樹 | 1943年5月27日生 | 1966年4月 ㈱東海銀行(現在の㈱三菱UFJ銀行)入行 1970年3月 当社入社 1970年8月 取締役就任 1973年1月 常務取締役就任 1973年12月 専務取締役就任 1975年4月 代表取締役専務就任 1983年6月 代表取締役社長就任 2004年6月 代表取締役社長執行役員就任 2007年4月 代表取締役会長執行役員就任 2020年4月 取締役最高顧問就任(現任) | (注)3 | 1,870 |
| 代表取締役 社長 執行役員 | 宮田 浩美 | 1960年4月24日生 | 1984年4月 当社入社 2006年6月 物流部長 2008年6月 執行役員就任 2009年4月 経営企画部長 2011年4月 常務執行役員就任 2012年4月 専務執行役員就任 2012年6月 取締役専務執行役員就任 2013年4月 企画本部長兼経営企画部長 2014年4月 企画本部長 2015年4月 取締役副社長執行役員就任 2016年4月 代表取締役社長執行役員就任(現任) | (注)3 | 23 |
| 取締役 副社長 執行役員 コーポレート本部長 | 浅野 茂 | 1966年8月4日生 | 1990年4月 当社入社 2005年3月 ㈱コロボクリエイト(現在の㈱エス・ディ・コロボ)代表取締役社長 2009年6月 執行役員就任 2010年7月 S C M本部長 2012年4月 常務執行役員就任 2015年4月 専務執行役員就任 企画本部長兼薬事管理部・C S R推進室担当 2015年6月 取締役専務執行役員就任 2017年4月 コーポレート本部長兼経営企画部長 兼リスクマネジメント統轄室担当 2019年4月 取締役副社長執行役員就任(現任) コーポレート本部長兼リスクマネジメント・薬事担当 2020年4月 コーポレート本部長(現任) | (注)3 | 10 |
| 取締役 専務 執行役員 卸事業本部長 | 田村 富志 | 1960年10月26日生 | 1984年4月 当社入社 2010年7月 三重営業部長 2012年4月 執行役員就任 2014年4月 名古屋営業部長 2015年4月 常務執行役員就任 2016年4月 営業推進統轄部長 2016年6月 取締役常務執行役員就任 2017年4月 営業本部副本部長兼 営業推進統轄部長 2020年4月 取締役専務執行役員就任(現任) 卸事業本部長(現任) | (注)3 | 8 |
| 取締役 常務 執行役員 ヘルスケア事業本部長 | 田中 博文 | 1963年1月31日生 | 1979年4月 当社入社 2008年10月 金沢営業部長 2010年7月 エリアロジスティクス部長 2012年3月 ㈱SDネクスト(現在の㈱エス・ディ・コロボ)代表取締役社長 2014年4月 執行役員就任 2015年4月 S C M本部長 2017年4月 営業本部副本部長兼営業企画部長 2018年4月 常務執行役員就任 2020年4月 ヘルスケア事業本部長(現任) 2020年6月 取締役常務執行役員就任(現任) | (注)3 | 6 |

| 役職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|---|-------|--------------|--|------|---------------|
| 取締役 常務 執行役員 卸事業本部副本部長兼 製品戦略統轄部長 | 染谷 昭彦 | 1961年9月12日生 | 1984年4月 当社入社 2010年4月 湘南営業部長 2014年10月 埼玉営業部長 2015年4月 執行役員就任 2016年4月 名古屋営業部長 2019年4月 常務執行役員就任 2020年4月 卸事業本部副本部長兼製品戦略統轄部長(現任) 2020年6月 取締役常務執行役員就任(現任) | (注)3 | 2 |
| 取締役 執行役員 薬事・内部統制・監査担当兼 薬事統轄室長 | 高橋 智恵 | 1967年8月17日生 | 2000年4月 当社入社 2015年4月 薬事管理部長 2017年2月 コーポレートコミュニケーション部長 2019年2月 薬事統轄室長 2020年4月 執行役員就任 薬事・内部統制・監査担当兼薬事統轄室長(現任) 2020年6月 取締役執行役員就任(現任) | (注)3 | 0 |
| 取締役 | 上田 圭祐 | 1942年1月18日生 | 1962年10月 公認会計士五領田元男事務所入所 1966年4月 公認会計士登録 1968年12月 監査法人丸の内会計事務所(現在の有限責任監査法人トーマツ)入所 1998年4月 公益財団法人日比化学技術振興財団監事(現任) 2000年4月 財団法人越山科学技術振興財団監事(現任) 2001年10月 公益財団法人三甲美術館監事(現任) 2006年4月 公認会計士上田圭祐事務所開業 2012年6月 当社取締役就任(現任) | (注)3 | |
| 取締役 | 岩谷 敏昭 | 1962年1月20日生 | 1992年4月 弁護士登録 牛田・白波瀬法律事務所入所 1994年6月 当社監査役就任 2000年10月 アスカ法律事務所開業 2001年9月 弁理士登録 2009年4月 甲南大学法科大学院教授(現任) 2013年4月 大阪大学大学院高等司法研究科招聘教授(現任) 2013年5月 大阪大学知的財産センター(現在の知的基盤総合センター)特任教授(現任) 2015年6月 当社取締役就任(現任) | (注)3 | |
| 取締役 | 薄井 康紀 | 1953年11月3日生 | 1976年4月 厚生省(現在の厚生労働省)入省 2006年9月 厚生労働省政策統括官(社会保障担当) 2008年7月 社会保険庁総務部長・日本年金機構設立準備事務局局長 2010年1月 日本年金機構副理事長 2013年12月 厚生労働省退職 2015年12月 日本年金機構副理事長退任 2016年6月 当社取締役就任(現任) | (注)3 | |
| 常勤監査役 | 竹田 憲之 | 1960年1月10日生 | 1982年4月 当社入社 2010年11月 東京多摩営業部長 2012年6月 (株)スズケン沖縄薬品代表取締役社長 2014年10月 CSR推進室長 2017年2月 リスクマネジメント統轄室長 2017年6月 常勤監査役就任(現任) | (注)4 | 2 |
| 常勤監査役 | 玉村 充徳 | 1961年11月18日生 | 1984年4月 当社入社 2013年4月 管理統轄部長 2015年7月 監査室長 2017年5月 リスクマネジメント統轄室長 2018年6月 常勤監査役就任(現任) | (注)5 | 2 |

| 役職名 | 氏名 | 生年月日 | 略歴 | 任期 | 所有株式数 (千株) |
|-----|--------|--------------|---|------|---------------|
| 監査役 | 井上 龍 哉 | 1955年10月14日生 | 1980年1月 井上秋夫税理士事務所入所 1982年10月 監査法人丸の内会計事務所(現在の有限責任監査法人トーマツ)入所 1986年4月 公認会計士登録 1989年7月 井上龍哉公認会計士事務所開業 2010年6月 当社監査役就任(現任) 2014年6月 テクノホライゾン・ホールディングス(株)社外監査役(現任) | (注)5 | |
| 監査役 | 村 中 徹 | 1965年6月3日生 | 1995年4月 弁護士登録 第一法律事務所(現在の弁護士法人第一法律事務所)入所 2007年12月 弁護士法人第一法律事務所社員弁護士(現任) 2014年5月 古野電気(株)社外監査役(現任) 2015年6月 当社監査役就任(現任) 2016年6月 (株)カブコン社外取締役(現任) | (注)6 | |
| 計 | | | | | 1,926 |

- (注) 1 取締役上田圭祐、岩谷敏昭及び薄井康紀は、社外取締役であります。
2 監査役井上龍哉及び村中徹は、社外監査役であります。
3 取締役の任期は、2020年3月期に係る定時株主総会終結の時から2021年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
4 監査役竹田憲之の任期は、2017年3月期に係る定時株主総会終結の時から2021年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
5 監査役玉村充徳及び井上龍哉の任期は、2018年3月期に係る定時株主総会終結の時から2022年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
6 監査役村中徹の任期は、2019年3月期に係る定時株主総会終結の時から2023年3月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
7 所有株式数には、スズケングループ役員持株会における持分数を含めておりません。

当社では、経営の意思決定・監督の機能と業務執行の機能を分離し、取締役会の活性化及び機動的な業務執行体制の構築を目的に執行役員制度を導入しております。

執行役員は、20名で構成されており上記役員のうち、別所芳樹、上田圭祐、岩谷敏昭及び薄井康紀を除く取締役は、執行役員を兼務しております。

なお、取締役を兼務しない執行役員は次の14名であります。

| | | |
|--------|---------|-------------------------|
| 常務執行役員 | 山 本 律 | (愛生館営業部長) |
| 常務執行役員 | 本 沢 文 人 | (千葉営業部長) |
| 常務執行役員 | 田 中 雅 之 | (コーポレート本部副本部長兼人事総務統轄部長) |
| 常務執行役員 | 野 原 正 伸 | (コーポレート本部副本部長兼経営管理部長) |
| 常務執行役員 | 神 谷 孝 志 | (病院統轄部長) |
| 常務執行役員 | 加 藤 尚 章 | (東京中央営業部長) |
| 常務執行役員 | 中 原 岳 志 | (コーポレート本部特命担当) |
| 常務執行役員 | 横 山 桂 一 | (卸事業本部副本部長兼卸事業企画部長) |
| 常務執行役員 | 畔 柳 孝 宏 | (名古屋営業部長) |
| 執行役員 | 阿 部 修 | (大阪営業部長) |
| 執行役員 | 大 田 豊 明 | (情報システム部長) |
| 執行役員 | 大 塚 芳 浩 | (保険薬局統轄部長) |
| 執行役員 | 坂 下 幸 二 | (製品戦略統轄部主管部長) |
| 執行役員 | 富 田 麻 子 | (コンプライアンス部長) |

社外取締役及び社外監査役

社外取締役につきましては、本有価証券報告書提出日現在、当社は3名の社外取締役を選任しております。当社との人的関係、資本的关系、取引関係その他の利害関係はなく、それぞれ独立役員として指定しております。社外取締役のうち1名は当社の会計監査人である監査法人の出身者であり、2004年3月まで当社の監査業務に関与しておりました。2006年3月に同監査法人を脱退し、その後地区相談役に就任しましたが2012年1月に退任しております。弁護士又は公認会計士等の高度な専門的知識・見識を有し、客観的かつ中立的な意思決定及び監督・監視に適任と考え、取締役を招聘しております。

社外監査役につきましては、本有価証券報告書提出日現在、当社は2名の社外監査役を選任しております。当社との人的関係、資本的关系、取引関係その他の利害関係はなく、それぞれ独立役員として指定しております。社外監査役のうち1名は当社の会計監査人である監査法人の出身者であります。当社の監査業務に関与したことはなく、1989年7月に同監査法人を退職しております。弁護士又は公認会計士等の高度な専門的知識・見識を有し、客観的かつ中立的な監督・監視に適任と考え、監査役に招聘しております。

また、独立役員の属性として証券取引所が定める一般株主と利益相反の生じるおそれのある項目として列挙した事項に該当するものはなく、高い独立性を有すると判断し、独立役員に指定しております。指定にあたっては事前協議の上、本人の同意を受けております。

当社は、社外取締役又は社外監査役を選任するための独立性に関する基準又は方針として明確に定めたものではありませんが、選任にあたっては、金融商品取引所が定める独立性基準を満たすとともに、高度な専門的知識・見識を踏まえて、当社経営陣からの独立した立場で社外役員としての職務を遂行できる十分な独立性が確保できることを前提に判断しております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

イ 監査役監査の組織、人員及び手続

当社は、社外監査役2名を含む監査役4名で監査役会を構成しています。社外監査役井上龍哉は公認会計士及び税理士、村中徹は弁護士の資格をそれぞれ有しています。

各監査役は、監査役会の定めた監査役監査基準、監査方針・計画に基づき、取締役会およびその他の事業ポートフォリオ委員会などの重要な会議に出席するほか、重要な決裁書類等の閲覧や、本社、主要な事業所および子会社において業務及び財産の状況、法令などの遵守体制、リスク管理体制などの内部統制システムが適切に構築され運用されているかについて監査を行っています。

また、各監査役は、代表取締役および取締役、社外取締役、執行役員との意見交換、内部監査部門からの定期的な報告聴取、主要な子会社の監査役および内部監査部門との情報共有、意見交換の機会を通じて、リスク管理体制などの内部統制状況の確認を行っています。

監査役会は、年4回、会計監査人と会合を行い、会計監査人による「監査及び四半期レビュー計画書」、「監査等実施報告書（中間報告）」、「監査等実施報告書（下期報告）」、「監査実施報告書」及び「独立監査人の監査報告書」を受領し、それぞれにつきその都度説明を受け、意見交換を行っております。また、会計監査人による当社の事業所及び子会社の往査に必要なに応じて監査役が同行するなど、相互連携による効率的かつ有効な監査を実施しております。

取締役の競業取引、利益相反取引等に関しては、取締役等に報告を求め、当該取引の状況の調査も行っています。

常勤監査役は、常勤者としての特性を踏まえ、監査環境の整備及び社内情報の収集に努め、社外監査役に対しても監査役会等を通じて情報の共有及び意思の疎通を図っています。

監査役の職務を補助すべき従業員として、人事総務統轄部法務・株式課統轄課長が監査役の補助を行っています。

ロ 監査役及び監査役会の活動状況

当事業年度においては、上記監査結果の情報共有を含めて、監査役会を原則毎月1回その他必要に応じて合計15回開催しています。なお個々の監査役の出席状況については以下のとおりです。

| 役職 | 氏名 | 監査役会出席状況 | |
|-------|-------|----------|------|
| 常勤監査役 | 竹田 憲之 | 全15回中15回 | 100% |
| 常勤監査役 | 玉村 充徳 | 全15回中15回 | 100% |
| 社外監査役 | 井上 龍哉 | 全15回中14回 | 93% |
| 社外監査役 | 村中 徹 | 全15回中15回 | 100% |

内部監査の状況

内部監査は、社長直轄の内部監査室監査課(11名)が担当し、内部監査規程に基づき、当社の事業所及び子会社を対象として、コンプライアンスの徹底、リスクコントロールを重点に、内部統制が的確に機能しているかについて監査を行っています。

内部監査室は、年度ごとに監査計画を立案し、社長より承認を受けた「監査計画」に基づき、実地監査と書面監査を併用して行い、監査終了後は社長に「監査報告書」を提出しております。「監査報告書」の内容から社長が改善を必要と認めた事項について、内部監査室は被監査部署に対し「改善指示書」により改善指示を行い、改善計画の作成とその実施状況について「監査改善状況報告書」にて報告させております。

監査役と内部監査室との連携につきましては、年度監査計画立案について意見交換を行い、効率的な監査の実施に努めるとともに、内部監査室は監査役会に対し定期的に監査結果の報告を行うなど、相互連携による効率的かつ有効な監査を実施しております。

会計監査の状況

会計監査につきましては、有限責任監査法人トーマツを会計監査人として選任し、公正不偏の立場から正しい経営情報を提供し、有効的な監査が実施される環境を整えております。

監査役会は、会計監査人を選定するに当たり、監査法人において、独立性の維持、法令遵守・情報管理・品質管理における教育・研修体制ならびに適正な運用が機能するための各専門部署の設置等、維持管理体制が整備されており、かつ、会社法第340条第1項各号のいずれかに該当する事実がないことを選定方針としております。

監査役会は、年4回、会計監査人と会合を行い、会計監査人による「監査及び四半期レビュー計画書」、「監査等実施報告書（中間報告）」、「監査等実施報告書（下期報告）」、「監査実施報告書」及び「独立監査人の監査報告書」を受領し、それぞれにつきその都度説明を受け、意見交換を行っております。また、会計監査人による当社の事業所及び子会社の往査に監査役が同行するなど、相互連携による効率的かつ有効な監査を実施しております。これらを踏まえ、監査役会は、会計監査人の監査は適正であると評価し、有限責任監査法人トーマツを引き続き会計監査人に選定しました。

なお、会計監査人が会社法第340条第1項各号のいずれかに該当すると認められる場合、監査役会は監査役全員の同意により解任いたします。また、会計監査人が職務を適切に遂行することが困難であると認める場合、または監査の適正性をより高めるために会計監査人の変更が妥当であると判断する場合には、監査役会は執行部門の見解を考慮のうえ、会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定します。

会計監査業務を執行した公認会計士の氏名等につきましては、次のとおりであります。また、監査業務に係る補助者は、公認会計士9名及びその他17名で構成されております。

なお、当社は会社法第427条第1項の規定に基づき、会計監査人との間において、会社法第423条第1項の行為による賠償責任を限定する契約を締結しております。会計監査人が職務を行うにつき、善意でかつ重大な過失がないときは、会社法第425条第1項に規定する最低責任限度額をもって、会計監査人の当社に対する損害賠償責任の限度としております。

| 業務を執行した公認会計士の氏名 | 所属する監査法人名 | 継続監査期間 |
|-----------------------|--------------|--------|
| 指定有限責任社員 業務執行社員 西松 真人 | 有限責任監査法人トーマツ | 30年間 |
| 指定有限責任社員 業務執行社員 坂部 彰彦 | | |
| 指定有限責任社員 業務執行社員 石原 由寛 | | |

監査報酬の内容等

(監査公認会計士等に対する報酬)

| 区分 | 前連結会計年度 | | 当連結会計年度 | |
|-------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 監査証明業務に基づく報酬(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) | 監査証明業務に基づく報酬(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) |
| 提出会社 | 83 | 4 | 90 | 6 |
| 連結子会社 | 55 | | 56 | |
| 計 | 138 | 4 | 147 | 6 |

当社における非監査業務の内容は、新しい会計基準へのアドバイザーサービスであります。

(監査公認会計士等と同一のネットワーク(デロイトトーマツグループ)に対する報酬の内容)

| 区分 | 前連結会計年度 | | 当連結会計年度 | |
|-------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 監査証明業務に基づく報酬(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) | 監査証明業務に基づく報酬(百万円) | 非監査業務に基づく報酬(百万円) |
| 提出会社 | | 72 | | 114 |
| 連結子会社 | | 7 | | 3 |
| 計 | | 80 | | 118 |

当社における非監査業務の内容は、中期成長戦略に対するアドバイザリーサービス等であります。

また、当社の連結子会社における非監査業務の内容は、M & Aに関連する財務デューデリジェンス費用等でありませ

(その他重要な報酬の内容)

該当事項はありません。

(監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由)

監査役会は、取締役会、社内関係部署及び会計監査人からの必要な資料の入手、報告の聴取を通じて、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況、報酬見積りの算定根拠、過年度の監査計画と実績の状況等について確認し、審議した結果、これらについて適切であると判断したため、会計監査人の報酬等の額について同意しております。

(4) 【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

イ 報酬等の算定方法および決定方法

当社の役員報酬の基本的な方針として、ステークホルダーに対し、説明責任を十分に果たすことができる「透明性」、1人ひとりの職責や成果貢献を適切に反映する「公平性」、企業価値の持続的向上への貢献につながる「達成意欲」の3つを定めております。

当社の役員報酬は、第60期株主総会決議（2006年6月29日）の「役員報酬総額の上限額（6億円以内）」および、第71期株主総会決議（2017年6月28日）の「役員報酬総額の10%を上限とした譲渡制限付株式報酬の導入」に基づき、取締役会で決議しております。

役員報酬の決定にあたっては、取締役会のもとに任意の「指名・報酬委員会」を設置し、社外取締役を含む透明性・独立性を確保した体制で、役員処遇内規に則った審議を経て、取締役会で決議しております。

また、監査役の報酬は監査役の協議により決定しております。

ロ 役員報酬の体系

取締役の報酬体系は、「固定報酬」と「業績連動報酬」の2区分を設けております。報酬の比率は、業績連動報酬を高く設定し、業績結果を反映しております。報酬体系については、取締役最高顧問および社外取締役を除く全取締役で同一としております。

「業績連動報酬」には、短期インセンティブとして、業績目標によって決定する「個別業績評価報酬」、連結経常利益に一定率を乗じて決定する「経常利益連動報酬」、中長期インセンティブとして「株式報酬」を設定しております。

なお、取締役最高顧問、社外取締役および監査役については、固定報酬としております。

ハ 業績連動報酬の指標等

業績目標については、「全社業績」と「担当部門業績」の2分野の目標を設定し、上位役位ほど「全社業績」のウェイトを高めた評価を実施しております。

「全社業績」の目標については、中期経営計画の実現にもっとも効果的に寄与する項目を、指名・報酬委員会で審議し、取締役会で決議しております。

当事業年度の「全社業績」の目標については、医療用医薬品の連結マーケットシェア、連結売上高、連結経常利益率の3項目を定め、連結業績予想を基準とした評価を実施しております。「担当部門業績」については、部門ごとの役割・責任に応じた業績指標を設定しております。

二 当事業年度の報酬決定

当事業年度の報酬決定については、役員個別の報酬額を含めて2019年6月4日開催の指名・報酬委員会で審議し、2019年6月26日開催の取締役会で決議しております。

役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

| 役員区分 | 報酬等の総額 (百万円) | 報酬等の種類別の総額(百万円) | | | 対象となる 役員の員数 (人) |
|-------------------|-----------------|-----------------|--------|-------|-----------------------|
| | | 固定報酬 | 業績連動報酬 | 退職慰労金 | |
| 取締役 (社外取締役を除く) | 387 | 154 | 233 | | 6 |
| 監査役 (社外監査役を除く) | 36 | 36 | | | 2 |
| 社外役員 | 53 | 53 | | | 5 |

役員区分ごとの連結報酬等の総額

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社の保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式に対する考え方は、次のとおりであります。

純投資目的である投資株式は、投資段階において株価の変動又は配当による利益を受けることを目的とするものであります。

純投資目的以外の目的である投資株式は、投資段階において純投資目的以外を目的とするものであります。

具体的には、取引先（販売先・仕入先等）、業務提携先との取引・協業関係の維持強化による企業価値向上などを目的とするものであります。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

a 保有方針及び保有の合理性を検証する方法並びに個別銘柄の保有の適否に関する取締役会等における検証の内容

当社は、保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式について、保有先企業との安定的な取引関係の構築や成長戦略に沿った業務提携関係の維持・強化につながり、中長期的な企業価値の向上に資すると判断した場合に限定して株式保有を行っております。

保有の合理性及び保有の適否の検証については、当社の資本コスト、投下資本（株価）、受取配当金及び取引高を総合的に勘案した結果をもとに、取締役会において定期的検証を行っております。

b 銘柄数及び貸借対照表計上額

| | 銘柄数 (銘柄) | 貸借対照表計上額の 合計額(百万円) |
|------------|-------------|-----------------------|
| 非上場株式 | 31 | 1,370 |
| 非上場株式以外の株式 | 53 | 60,415 |

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

| | 銘柄数 (銘柄) | 株式数の増加に係る取得 価額の合計額(百万円) | 株式数の増加の理由 |
|------------|-------------|----------------------------|----------------------------|
| 非上場株式 | 1 | 299 | 資本業務提携に伴う取得 |
| 非上場株式以外の株式 | 6 | 224 | 取引先持株会への抛出、 資本業務提携に伴う取得 |

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

| | 銘柄数 (銘柄) | 株式数の減少に係る売却 価額の合計額(百万円) |
|------------|-------------|----------------------------|
| 非上場株式 | 1 | 0 |
| 非上場株式以外の株式 | 1 | 1,195 |

c 特定投資株式及びみなし保有株式の銘柄ごとの株式数、貸借対照表計上額等に関する情報

特定投資株式

| 銘柄 | 当事業年度 | 前事業年度 | 保有目的、定量的な保有効果(注)1 及び株式数が増加した理由 | 当社の株式の保有の有無 |
|----------------|-------------------|-------------------|--|-------------|
| | 株式数(株) | 株式数(株) | | |
| | 貸借対照表計上額 (百万円) | 貸借対照表計上額 (百万円) | | |
| 大塚ホールディングス(株) | 3,292,000 | 3,292,000 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 13,928 | 14,316 | | |
| エーザイ(株) | 1,657,421 | 1,652,175 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております ・取引先持株会への拠出による取得 | 有 |
| | 13,145 | 10,264 | | |
| 塩野義製薬(株) | 1,261,000 | 1,261,000 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 6,704 | 8,640 | | |
| テルモ(株) (注)2 | 1,615,600 | 807,800 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 6,010 | 5,460 | | |
| 小野薬品工業(株) | 1,243,000 | 1,243,000 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 3,090 | 2,696 | | |
| 日本新薬(株) | 309,000 | 309,000 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 2,620 | 2,490 | | |
| 参天製薬(株) | 1,338,000 | 1,338,000 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 2,486 | 2,206 | | |
| (株)ツムラ | 681,800 | 681,800 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 1,876 | 2,294 | | |
| キッセイ薬品工業(株) | 618,862 | 615,623 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております ・取引先持株会への拠出による取得 | 有 |
| | 1,721 | 1,784 | | |
| EPSホールディングス(株) | 1,504,000 | 1,504,000 | ・共同で取り組んでいる事業を進める中で、同社との良好な関係の維持、強化 ・両社の経営資源を有効活用することによる新たな付加価値の創出 | 有 |
| | 1,698 | 2,776 | | |
| 第一三共(株) | 192,800 | 192,800 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 1,433 | 983 | | |
| 協和キリン(株) | 341,000 | 341,000 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 825 | 821 | | |

| 銘柄 | 当事業年度 | 前事業年度 | 保有目的、定量的な保有効果(注) 1 及び株式数が増加した理由 | 当社の株式の保有の有無 |
|--------------------|-------------------|-------------------|--|-------------|
| | 株式数(株) | 株式数(株) | | |
| | 貸借対照表計上額 (百万円) | 貸借対照表計上額 (百万円) | | |
| (株)三菱ケミカルホールディングス | 857,000 | 857,000 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 550 | 667 | | |
| キョーリン製薬ホールディングス(株) | 201,000 | 201,000 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 441 | 434 | | |
| 明治ホールディングス(株) | 56,400 | 56,400 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 433 | 507 | | |
| 持田製薬(株) (注) 2 | 81,200 | 40,600 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 338 | 461 | | |
| 鳥居薬品(株) | 118,200 | 118,200 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 319 | 263 | | |
| 日本化薬(株) | 300,000 | 300,000 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 298 | 392 | | |
| 旭化成(株) | 334,000 | 334,000 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 255 | 381 | | |
| 科研製薬(株) | 46,500 | 46,500 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 233 | 233 | | |
| (株)ツルハホールディングス | 16,000 | 16,000 | ・取引拡大を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 無 |
| | 228 | 144 | | |
| ウエルシアホールディングス(株) | 30,000 | 30,000 | ・取引拡大を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 無 |
| | 226 | 112 | | |
| ゼリア新薬工業(株) | 104,500 | 104,500 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 218 | 199 | | |
| 中外製薬(株) | 10,500 | 10,500 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 無 |
| | 131 | 79 | | |
| 大日本住友製薬(株) | 93,000 | 93,000 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 130 | 255 | | |

| 銘柄 | 当事業年度 | 前事業年度 | 保有目的、定量的な保有効果(注) 1 及び株式数が増加した理由 | 当社の株式の保有の有無 |
|----------------------|-------------------|-------------------|---|-------------|
| | 株式数(株) | 株式数(株) | | |
| | 貸借対照表計上額 (百万円) | 貸借対照表計上額 (百万円) | | |
| 日医工(株) | 76,800 | 76,800 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 109 | 112 | | |
| わかもと製薬(株) | 385,000 | 385,000 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 88 | 108 | | |
| (株)Welby | 77,900 | | ・共同で取り組んでいる事業を進める中で、同社との良好な関係の維持、強化 ・両社の経営資源を有効活用することによる新たな付加価値の創出 ・資本業務提携による株式の取得 | 無 |
| | 81 | | | |
| 住友化学(株) | 247,000 | 247,000 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 79 | 127 | | |
| 扶桑薬品工業(株) | 36,500 | 36,500 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 76 | 92 | | |
| (株)マツモトキョシホールディングス | 18,237 | 17,815 | ・取引拡大を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております ・取引先持株会への拠出による取得 | 無 |
| | 71 | 65 | | |
| (株)サンドラッグ | 19,337 | 18,951 | ・取引拡大を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております ・取引先持株会への拠出による取得 | 無 |
| | 66 | 57 | | |
| 堺化学工業(株) | 36,180 | 36,180 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 65 | 87 | | |
| (株)アインホールディングス | 10,000 | 10,000 | ・取引拡大を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 無 |
| | 63 | 83 | | |
| (株)セブン & アイ・ホールディングス | 17,100 | 17,100 | ・取引拡大を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 無 |
| | 61 | 71 | | |
| 帝人(株) | 30,000 | 30,000 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 54 | 54 | | |
| 武田薬品工業(株) | 14,700 | 14,700 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 無 |
| | 48 | 66 | | |
| 久光製薬(株) | 9,300 | 9,300 | ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 無 |
| | 46 | 47 | | |

| 銘柄 | 当事業年度 | 前事業年度 | 保有目的、定量的な保有効果(注)1 及び株式数が増加した理由 | 当社の株式の保有の有無 |
|--------------------|-------------------|-------------------|--|-------------|
| | 株式数(株) | 株式数(株) | | |
| | 貸借対照表計上額 (百万円) | 貸借対照表計上額 (百万円) | | |
| あすか製薬(株) | 21,000 | 21,000 | <ul style="list-style-type: none"> 商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 23 | 24 | | |
| (株)不二越 | 7,121 | 6,750 | <ul style="list-style-type: none"> 取引拡大を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております 取引先持株会への抛出による取得 | 無 |
| | 20 | 30 | | |
| アルフレックスホールディングス(株) | 8,800 | 8,800 | <ul style="list-style-type: none"> 同社との良好な取引関係の維持、強化 保有先企業との関係を考慮し総合的に保有の合理性を検証しております | 有 |
| | 17 | 27 | | |
| (株)御園座 | 8,000 | 8,000 | <ul style="list-style-type: none"> 地域貢献による企業価値向上 保有先企業との関係を考慮し総合的に保有の合理性を検証しております | 無 |
| | 17 | 32 | | |
| 大正製薬ホールディングス(株) | 2,400 | 2,400 | <ul style="list-style-type: none"> 商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 15 | 25 | | |
| (株)ココカラファイン | 2,800 | 2,800 | <ul style="list-style-type: none"> 取引拡大を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 15 | 12 | | |
| (株)あらた | 2,800 | 2,800 | <ul style="list-style-type: none"> 同社との良好な取引関係の維持、強化 保有先企業との関係を考慮し総合的に保有の合理性を検証しております | 無 |
| | 12 | 10 | | |
| フマキラー(株) | 6,500 | 6,500 | <ul style="list-style-type: none"> 同社との良好な取引関係の維持、強化 保有先企業との関係を考慮し総合的に保有の合理性を検証しております | 有 |
| | 8 | 9 | | |
| (株)ケアネット | 12,600 | 12,600 | <ul style="list-style-type: none"> 同社との良好な取引関係の維持、強化 保有先企業との関係を考慮し総合的に保有の合理性を検証しております | 無 |
| | 7 | 9 | | |
| ロート製薬(株) | 2,000 | 2,000 | <ul style="list-style-type: none"> 商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 5 | 5 | | |
| 萩原電気ホールディングス(株) | 2,500 | 2,500 | <ul style="list-style-type: none"> 商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | 5 | 7 | | |
| 日本ケミファ(株) | 1,100 | 1,100 | <ul style="list-style-type: none"> 商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 無 |
| | 2 | 3 | | |
| 養命酒製造(株) | 1,000 | 1,000 | <ul style="list-style-type: none"> 同社との良好な取引関係の維持、強化 保有先企業との関係を考慮し総合的に保有の合理性を検証しております | 無 |
| | 1 | 2 | | |

| 銘柄 | 当事業年度 | 前事業年度 | 保有目的、定量的な保有効果(注) 1 及び株式数が増加した理由 | 当社の株式の保有の有無 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|---|-------------|
| | 株式数(株) | 株式数(株) | | |
| | 貸借対照表計上額 (百万円) | 貸借対照表計上額 (百万円) | | |
| (株)ユニマツ リタイアメン ト・コミュニ ティ | 300 | 300 | ・取引拡大を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 無 |
| | 0 | 0 | | |
| ジェイ エフ イー ホール ディングス(株) | 200 | 200 | ・取引拡大を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 無 |
| | 0 | 0 | | |
| 田辺三菱製薬(株) | | 595,000 | (前事業年度) ・商品の安定仕入を目的とし、同社との良好な取引関係の維持、強化 ・当社の資本コスト、投下資本(株価)、受取配当金及び取引高を総合的に勘案し検証しております | 有 |
| | | 880 | | |

(注) 1 定量的な保有効果の記載が困難なため、保有の合理性を検証した方法を記載しております。

2 テルモ(株)および持田製薬(株)は、2019年4月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を実施しております。

第5 【経理の状況】

1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号。以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

また、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)及び事業年度(2019年4月1日から2020年3月31日まで)の連結財務諸表及び財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、同機構の主催するセミナー等へ参加しております。

1 【連結財務諸表等】

(1) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 212,579 | 167,521 |
| 受取手形及び売掛金 | 7 500,943 | 486,991 |
| 有価証券 | 52,304 | 44,108 |
| 商品及び製品 | 140,691 | 134,166 |
| 仕掛品 | 2,250 | 2,298 |
| 原材料及び貯蔵品 | 3,214 | 3,262 |
| 仕入割戻し等未収入金 | 23,045 | 22,429 |
| その他 | 3,536 | 2,657 |
| 貸倒引当金 | 1,356 | 1,228 |
| 流動資産合計 | 937,208 | 862,208 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物及び構築物 | 3, 5 129,221 | 3, 5 134,412 |
| 減価償却累計額 | 75,577 | 77,922 |
| 建物及び構築物（純額） | 53,643 | 56,490 |
| 機械装置及び運搬具 | 5 22,972 | 5 23,317 |
| 減価償却累計額 | 18,811 | 19,593 |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 4,160 | 3,723 |
| 工具、器具及び備品 | 5 17,722 | 5 17,972 |
| 減価償却累計額 | 15,260 | 15,615 |
| 工具、器具及び備品（純額） | 2,462 | 2,357 |
| 土地 | 1, 3 52,609 | 1, 3 52,366 |
| リース資産 | 4,066 | 4,404 |
| 減価償却累計額 | 2,633 | 2,908 |
| リース資産（純額） | 1,433 | 1,496 |
| 建設仮勘定 | 2,466 | 505 |
| 有形固定資産合計 | 116,776 | 116,940 |
| 無形固定資産 | | |
| のれん | 850 | 421 |
| その他 | 12,778 | 10,659 |
| 無形固定資産合計 | 13,629 | 11,081 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 2, 3 88,975 | 2, 3 89,014 |
| 長期貸付金 | 516 | 497 |
| 繰延税金資産 | 2,323 | 2,478 |
| 退職給付に係る資産 | 15,278 | 15,953 |
| その他 | 2 15,426 | 2 15,264 |
| 貸倒引当金 | 896 | 932 |
| 投資その他の資産合計 | 121,624 | 122,276 |
| 固定資産合計 | 252,030 | 250,298 |
| 資産合計 | 1,189,238 | 1,112,507 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形及び買掛金 | 7 730,656 | 644,161 |
| 未払法人税等 | 10,441 | 8,517 |
| 返品調整引当金 | 541 | 487 |
| 賞与引当金 | 7,622 | 7,756 |
| その他 | 12,544 | 13,201 |
| 流動負債合計 | 761,806 | 674,124 |
| 固定負債 | | |
| 繰延税金負債 | 17,657 | 17,480 |
| 再評価に係る繰延税金負債 | 1 1,337 | 1 1,337 |
| 役員退職慰労引当金 | 382 | 246 |
| 退職給付に係る負債 | 3,116 | 3,165 |
| その他 | 3,313 | 3,444 |
| 固定負債合計 | 25,807 | 25,674 |
| 負債合計 | 787,613 | 699,798 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 13,546 | 13,546 |
| 資本剰余金 | 39,083 | 39,131 |
| 利益剰余金 | 364,783 | 386,233 |
| 自己株式 | 47,565 | 57,315 |
| 株主資本合計 | 369,847 | 381,596 |
| その他の包括利益累計額 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 36,097 | 35,744 |
| 土地再評価差額金 | 1 5,821 | 1 5,821 |
| 為替換算調整勘定 | 80 | 0 |
| 退職給付に係る調整累計額 | 570 | 318 |
| その他の包括利益累計額合計 | 30,926 | 30,242 |
| 非支配株主持分 | 850 | 869 |
| 純資産合計 | 401,625 | 412,708 |
| 負債純資産合計 | 1,189,238 | 1,112,507 |

【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

【連結損益計算書】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日) |
|-----------------|--|--|
| 売上高 | 2,132,362 | 2,213,478 |
| 売上原価 | 1 1,943,050 | 1 2,019,408 |
| 売上総利益 | 189,311 | 194,069 |
| 返品調整引当金戻入額 | 524 | 541 |
| 返品調整引当金繰入額 | 541 | 487 |
| 差引売上総利益 | 189,294 | 194,124 |
| 販売費及び一般管理費 | 2, 3 162,066 | 2, 3 161,552 |
| 営業利益 | 27,228 | 32,571 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 289 | 236 |
| 受取配当金 | 1,532 | 1,478 |
| 受入情報収入 | 5,756 | 5,897 |
| その他 | 1,864 | 1,807 |
| 営業外収益合計 | 9,443 | 9,419 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 55 | 53 |
| 不動産賃貸費用 | 233 | 238 |
| その他 | 228 | 232 |
| 営業外費用合計 | 516 | 524 |
| 経常利益 | 36,154 | 41,467 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 4 1,619 | 4 362 |
| 投資有価証券売却益 | 9,313 | 891 |
| 関係会社株式売却益 | - | 157 |
| その他 | 252 | 140 |
| 特別利益合計 | 11,185 | 1,551 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除売却損 | 5 290 | 5 349 |
| 減損損失 | 6 1,502 | 6 369 |
| 独占禁止法関連損失 | - | 7 419 |
| その他 | 67 | 72 |
| 特別損失合計 | 1,860 | 1,210 |
| 税金等調整前当期純利益 | 45,479 | 41,808 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 13,709 | 13,607 |
| 法人税等調整額 | 1,393 | 77 |
| 法人税等合計 | 15,102 | 13,529 |
| 当期純利益 | 30,376 | 28,279 |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 | 171 | 66 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 30,204 | 28,213 |

【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日) |
|------------------|--|--|
| 当期純利益 | 30,376 | 28,279 |
| その他の包括利益 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 7,524 | 352 |
| 為替換算調整勘定 | 7 | 32 |
| 退職給付に係る調整額 | 838 | 251 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額 | 237 | 110 |
| その他の包括利益合計 | 8,607 | 682 |
| 包括利益 | 21,768 | 27,597 |
| (内訳) | | |
| 親会社株主に係る包括利益 | 21,597 | 27,528 |
| 非支配株主に係る包括利益 | 171 | 68 |

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日)

(単位：百万円)

| | 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 |
| 当期首残高 | 13,546 | 39,073 | 340,639 | 27,040 | 366,218 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | 6,060 | | 6,060 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | | | 30,204 | | 30,204 |
| 自己株式の取得 | | | | 20,545 | 20,545 |
| 自己株式の処分 | | 10 | | 20 | 30 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | | 10 | 24,144 | 20,525 | 3,629 |
| 当期末残高 | 13,546 | 39,083 | 364,783 | 47,565 | 369,847 |

| | その他の包括利益累計額 | | | | | 非支配株主持分 | 純資産合計 |
|-------------------------|------------------|--------------|--------------|------------------|-------------------|---------|---------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 土地再評価 差額金 | 為替換算 調整勘定 | 退職給付に係る 調整累計額 | その他の包括 利益累計額合計 | | |
| 当期首残高 | 43,621 | 5,821 | 324 | 1,409 | 39,533 | 673 | 406,425 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | 6,060 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | | | | | | | 30,204 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | 20,545 |
| 自己株式の処分 | | | | | | | 30 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | 7,524 | | 243 | 838 | 8,607 | 177 | 8,429 |
| 当期変動額合計 | 7,524 | | 243 | 838 | 8,607 | 177 | 4,800 |
| 当期末残高 | 36,097 | 5,821 | 80 | 570 | 30,926 | 850 | 401,625 |

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

| | 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 |
| 当期首残高 | 13,546 | 39,083 | 364,783 | 47,565 | 369,847 |
| 当期変動額 | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | 6,754 | | 6,754 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | | | 28,213 | | 28,213 |
| 非支配株主との取引に 係る親会社の持分変動 | | 1 | | | 1 |
| 連結範囲の変動 | | 3 | 8 | | 11 |
| 自己株式の取得 | | | | 9,828 | 9,828 |
| 自己株式の処分 | | 50 | | 79 | 129 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | |
| 当期変動額合計 | | 47 | 21,450 | 9,749 | 11,748 |
| 当期末残高 | 13,546 | 39,131 | 386,233 | 57,315 | 381,596 |

| | その他の包括利益累計額 | | | | | 非支配株主持分 | 純資産合計 |
|--------------------------|------------------|--------------|--------------|------------------|-------------------|---------|---------|
| | その他有価証券 評価差額金 | 土地再評価 差額金 | 為替換算 調整勘定 | 退職給付に係る 調整累計額 | その他の包括 利益累計額合計 | | |
| 当期首残高 | 36,097 | 5,821 | 80 | 570 | 30,926 | 850 | 401,625 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | 6,754 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 | | | | | | | 28,213 |
| 非支配株主との取引に 係る親会社の持分変動 | | | | | | | 1 |
| 連結範囲の変動 | | | | | | | 11 |
| 自己株式の取得 | | | | | | | 9,828 |
| 自己株式の処分 | | | | | | | 129 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | 352 | | 79 | 251 | 684 | 18 | 665 |
| 当期変動額合計 | 352 | | 79 | 251 | 684 | 18 | 11,083 |
| 当期末残高 | 35,744 | 5,821 | 0 | 318 | 30,242 | 869 | 412,708 |

【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日) |
|-------------------------|--|--|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 税金等調整前当期純利益 | 45,479 | 41,808 |
| 減価償却費 | 10,772 | 10,719 |
| 減損損失 | 1,502 | 369 |
| 貸倒引当金の増減額(は減少) | 137 | 92 |
| その他の引当金の増減額(は減少) | 35 | 58 |
| 退職給付に係る負債の増減額(は減少) | 1,344 | 987 |
| 受取利息及び受取配当金 | 1,822 | 1,714 |
| 支払利息 | 55 | 53 |
| 固定資産除売却損益(は益) | 1,329 | 13 |
| 投資有価証券売却損益(は益) | 9,313 | 891 |
| 売上債権の増減額(は増加) | 7,529 | 13,897 |
| たな卸資産の増減額(は増加) | 5,230 | 6,385 |
| 仕入割戻し等未収入金の増減額(は増加) | 805 | 615 |
| 仕入債務の増減額(は減少) | 24,231 | 86,371 |
| 未払消費税等の増減額(は減少) | 1,804 | 2,961 |
| その他 | 1,524 | 841 |
| 小計 | 52,774 | 12,476 |
| 利息及び配当金の受取額 | 2,106 | 1,948 |
| 利息の支払額 | 55 | 53 |
| 法人税等の支払額 | 13,092 | 15,408 |
| 法人税等の還付額 | 19 | 172 |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 41,751 | 25,817 |
| 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 | 16,326 | 8,910 |
| 定期預金の払戻による収入 | 15,533 | 8,157 |
| 有価証券の取得による支出 | 35,000 | 34,089 |
| 有価証券の売却及び償還による収入 | 33,300 | 46,300 |
| 有形固定資産の取得による支出 | 5,803 | 8,270 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 3,002 | 509 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 3,016 | 3,428 |
| 投資有価証券の取得による支出 | 1,109 | 1,079 |
| 投資有価証券の売却及び償還による収入 | 11,026 | 1,472 |
| その他 | 332 | 536 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 1,938 | 1,199 |

(単位：百万円)

| | 前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日) |
|-------------------------|--|--|
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | |
| 短期借入金の純増減額（ は減少） | 10 | 20 |
| 長期借入金の返済による支出 | 85 | 6 |
| リース債務の返済による支出 | 560 | 556 |
| 自己株式の取得による支出 | 20,545 | 9,828 |
| 配当金の支払額 | 6,059 | 6,754 |
| 非支配株主への配当金の支払額 | 0 | 1 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 27,261 | 17,167 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | | |
| 現金及び現金同等物の増減額（ は減少） | 12 | 24 |
| 現金及び現金同等物の増減額（ は減少） | 16,416 | 41,810 |
| 現金及び現金同等物の期首残高 | 200,609 | 217,025 |
| 現金及び現金同等物の期末残高 | 217,025 | 175,215 |

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社 46社

主要な連結子会社名は、「第1 企業の概況 4 関係会社の状況」に記載しているため、省略しております。

(2) 主要な非連結子会社

該当事項はありません。

2 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法を適用した関連会社 1社

持分法を適用した関連会社名は、「第1 企業の概況 4 関係会社の状況」に記載しているため、省略しております。

なお、当関連会社は決算日が12月31日のため、同社の決算日現在の財務諸表を使用しております。

(2) 持分法を適用していない関連会社

主要な持分法非適用の関連会社の名称

E P S 益新株

持分法を適用しない理由

E P S 益新株他7社は、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の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

連結子会社のうち新星健康開発股份有限公司他1社の決算日は12月31日であります。

連結財務諸表の作成に当たっては、連結子会社の決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

4 会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)によっております。

その他有価証券

時価のあるもの

連結会計年度末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)によっております。

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

たな卸資産

商品及び原材料

主に移動平均法による原価法(貸借対照表価額は、収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

製品及び仕掛品

主に総平均法による原価法(貸借対照表価額は、収益性の低下による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、収益性の低下による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

有形固定資産(リース資産を除く。)

当社及び国内連結子会社は、定率法を採用しております。

ただし、1998年4月1日以後に取得した建物(建物附属設備を除く。)並びに2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な科目の耐用年数は、次のとおりであります。

建物及び構築物 2～50年

機械装置及び運搬具 2～17年

無形固定資産(リース資産を除く。)

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5～10年)に基づいております。

リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

なお、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2008年3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ます。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

受取手形及び売掛金等の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。

返品調整引当金

売上返品による損失に備えるため、将来の返品に伴う損失見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与支給に充てるため、連結会計年度末現在の従業員に対する支給対象期間の支給見込額を計上しております。

役員退職慰労引当金

連結子会社の一部において、役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく連結会計年度末要支給額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

過去勤務費用については、その発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(5～10年)による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異については、主に各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。ただし、最長15年を限度としております。

(5) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

外貨建金銭債権債務は、当連結会計年度末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、在外子会社の資産及び負債は、在外子会社の決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均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為替換算調整勘定及び非支配株主持分に含めております。

(6) のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、原則として発生時以降5年間の定額法により償却を行っております。ただし、金額に重要性が乏しい場合には、発生年度の損益として処理しております。

(7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金(現金及び現金同等物)は、手許現金、随時引き出し可能な預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3か月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。

(8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理
税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

- ・「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)
- ・「収益認識に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第30号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)

(1)概要

国際会計基準審議会(IASB)及び米国財務会計基準審議会(FASB)は、共同して収益認識に関する包括的な会計基準の開発を行い、2014年5月に「顧客との契約から生じる収益」(IASBにおいてはIFRS第15号、FASBにおいてはTopic606)を公表しており、IFRS第15号は2018年1月1日以後開始する事業年度から、Topic606は2017年12月15日より後に開始する事業年度から適用される状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、収益認識に関する包括的な会計基準が開発され、適用指針と合わせて公表されたものです。

企業会計基準委員会の収益認識に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、IFRS第15号と整合性を図る便益の1つである財務諸表間の比較可能性の観点から、IFRS第15号の基本的な原則を取り入れることを出発点とし、会計基準を定めることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮すべき項目がある場合には、比較可能性を損なわせない範囲で代替的な取扱いを追加することとされております。

(2)適用予定日

2022年3月期の期首から適用します。

(3)当該会計基準等の適用による影響

「収益認識に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で評価中であり
ます。

- ・「時価の算定に関する会計基準」(企業会計基準第30号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「棚卸資産の評価に関する会計基準」(企業会計基準第9号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2019年7月4日 企業会計基準委員会)
- ・「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 2020年3月31日 企業会計基準委員会)

(1)概要

国際会計基準審議会(IASB)及び米国財務会計基準審議会(FASB)が、公正価値測定についてほぼ同じ内容の詳細なガイダンス(国際財務報告基準(IFRS)においてはIFRS第13号「公正価値測定」、米国会計基準においてはAccounting Standards CodificationのTopic820「公正価値測定」)を定めている状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、主に金融商品の時価に関するガイダンス及び開示に関して、日本基準を国際的な会計基準との整合性を図る取組みが行われ、「時価の算定に関する会計基準」等が公表されたものです。

企業会計基準委員会の時価の算定に関する会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、統一的な算定方法を用いることにより、国内外の企業間における財務諸表の比較可能性を向上させる観点から、IFRS第13号の定めを基本的にすべて取り入れることとされ、また、これまで我が国で行われてきた実務等に配慮し、財務諸表間の比較可能性を大きく損なわせない範囲で、個別項目に対するその他の取扱いを定めることとされております。

(2)適用予定日

2022年3月期の期首から適用します。

(3)当該会計基準等の適用による影響

「時価の算定に関する会計基準」等の適用による連結財務諸表に与える影響額については、現時点で未定であります。

・「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号 2020年3月31日 企業会計基準委員会）

(1)概要

国際会計基準審議会（IASB）が2003年に公表した国際会計基準（IAS）第1号「財務諸表の表示」（以下「IAS第1号」）第125項において開示が求められている「見積りの不確実性の発生要因」について、財務諸表利用者にとって有用性が高い情報として日本基準においても注記情報として開示を求めることを検討するよう要望が寄せられ、企業会計基準委員会において、会計上の見積りの開示に関する会計基準（以下「本会計基準」）が開発され、公表されたものです。

企業会計基準委員会の本会計基準の開発にあたっての基本的な方針として、個々の注記を拡充するのではなく、原則（開示目的）を示したうえで、具体的な開示内容は企業が開示目的に照らして判断することとされ、開発にあたっては、IAS第1号第125項の定めを参考とすることとしたものです。

(2)適用予定日

2021年3月期の年度末から適用します。

・「会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」（企業会計基準第24号 2020年3月31日 企業会計基準委員会）

(1)概要

「関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に採用した会計処理の原則及び手続」に係る注記情報の充実について検討することが提言されたことを受け、企業会計基準委員会において、所要の改正を行い、会計方針の開示、会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準として公表されたものです。

なお、「関連する会計基準等の定めが明らかでない場合に採用した会計処理の原則及び手続」に係る注記情報の充実を図るに際しては、関連する会計基準等の定めが明らかでない場合におけるこれまでの実務に影響を及ぼさないために、企業会計原則注解（注1-2）の定めを引き継ぐこととされております。

(2)適用予定日

2021年3月期の年度末から適用します。

(表示方法の変更)

(連結貸借対照表関係)

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「流動負債」の「短期借入金」は、重要性が乏しくなったため、当連結会計年度においては「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結貸借対照表において、「流動負債」に表示していた「短期借入金」56百万円、「その他」12,487百万円は、「その他」12,544百万円として組み替えております。

(連結損益計算書関係)

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「特別損失」の「特別退職金」は、重要性が乏しくなったため、当連結会計年度においては「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結損益計算書において、「特別損失」に表示していた「特別退職金」3百万円、「その他」64百万円は、「その他」67百万円として組み替えております。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度において、独立掲記しておりました「営業活動によるキャッシュ・フロー」の「特別退職金」、「特別退職金の支払額」は、重要性が乏しくなったため、当連結会計年度においては「その他」に含めて表示しております。この表示方法の変更を反映させるため、前連結会計年度の連結財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前連結会計年度の連結キャッシュ・フロー計算書において、「営業活動によるキャッシュ・フロー」に表示していた「特別退職金」3百万円、「特別退職金の支払額」31百万円、「その他」1,497百万円は、「その他」1,524百万円として組み替えております。

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症の影響)

当社グループは、固定資産の減損損失等の見積りを行うにあたり、新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響は軽微と判断しております。

なお、将来における実績値に基づく結果が、これらの見積りとは異なる可能性があります。

(連結貸借対照表関係)

- 1 「土地の再評価に関する法律」(平成10年3月31日公布法律第34号)に基づき事業用の土地について再評価を行っております。再評価差額のうち税効果相当額を固定負債の部に「再評価に係る繰延税金負債」として、これを控除した額を純資産の部に「土地再評価差額金」として計上しております。

再評価の方法 「土地の再評価に関する法律施行令」(平成10年3月31日公布政令第119号)第2条第4号に定める地価税法第16条に規定する地価税の課税価格の計算の基礎となる土地の価額を算定するために国税庁長官が定めて公表した方法により算定した価額に合理的な調整を行って算出する方法によっております。

再評価を行った年月日 2002年3月31日

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 再評価を行った土地の連結会計年度末における時価と再評価後の帳簿価額との差額 | 2,240百万円 | 1,413百万円 |

- 2 関連会社に対するものは、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 投資有価証券(株式) (うち、共同支配企業に対する投資の金額) | 8,218百万円 (14 ") | 8,249百万円 (19 ") |
| 投資その他の資産の その他(出資金) | 3,621 | 3,825 |
| 計 | 11,840 | 12,075 |

3 担保資産

(1)借入金の保証として担保に供している資産は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|----|-------------------------|-------------------------|
| 土地 | 58 | |
| 計 | 58 | |

(2)取引保証として担保に供している資産は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 建物及び構築物 | 429百万円 | 320百万円 |
| 土地 | 2,225 | 2,448 |
| 投資有価証券 | 1,456 | 1,379 |
| 計 | 4,111 | 4,148 |

4 保証債務

次の債務保証を行っております。

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 取引先（金融機関借入債務） | 3百万円 | 百万円 |

5 有形固定資産に係る国庫補助金等の受入れによる圧縮記帳累計額

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 建物及び構築物 | 1,153百万円 | 1,147百万円 |
| 機械装置及び運搬具 | 878 | 883 |
| 工具、器具及び備品 | 1 | 1 |
| 計 | 2,032 | 2,031 |

6 当社及び連結子会社は、運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行と当座借越契約を締結しております。これらの契約に基づく連結会計年度末の借入未実行残高は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 当座借越契約の取引銀行数 | 20行 | 20行 |
| 当座借越契約の総額 | 32,660百万円 | 32,660百万円 |
| 借入実行残高 | 50 | 30 |
| 差引額 | 32,610 | 32,630 |

7 連結会計年度末日満期手形

連結会計年度末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。なお、連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の連結会計年度末日満期手形を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 受取手形 | 473百万円 | 百万円 |
| 電子記録債権 | 179 | |
| 支払手形 | 420 | |

(連結損益計算書関係)

- 1 期末たな卸高は収益性の低下による簿価切下げ後の金額であり、たな卸資産評価損が売上原価に含まれております。なお、戻入額と相殺した後の金額は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|--|--|--|
| | 2,432百万円 | 1,624百万円 |

- 2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目は次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|--------------|--|--|
| 貸倒引当金繰入額 | 13百万円 | 24百万円 |
| 給料及び手当 | 61,687 | 60,776 |
| 賞与 | 6,688 | 7,600 |
| 賞与引当金繰入額 | 7,083 | 7,216 |
| 退職給付費用 | 1,894 | 1,800 |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 83 | 52 |

- 3 一般管理費に含まれる研究開発費の総額

| | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|--|--|--|
| | 5,872百万円 | 4,648百万円 |

- 4 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|-----------|--|--|
| 建物及び構築物 | 552百万円 | 11百万円 |
| 機械装置及び運搬具 | 7 | 10 |
| 工具、器具及び備品 | | 1 |
| 土地 | 1,059 | 338 |
| 計 | 1,619 | 362 |

- 5 固定資産除売却損の内容

固定資産除売却損は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|------------|--|--|
| 建物及び構築物 | 80百万円 | 180百万円 |
| 機械装置及び運搬具 | 90 | 29 |
| 工具、器具及び備品等 | 9 | 8 |
| 計 | 180 | 218 |

固定資産売却損は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|------------|--|--|
| 建物及び構築物 | 47百万円 | 130百万円 |
| 土地 | 39 | |
| 工具、器具及び備品等 | 22 | 0 |
| 計 | 109 | 130 |
| 固定資産除売却損 計 | 290 | 349 |

6 減損損失

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しております。

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：百万円)

| 場所 | 用途 | 種類 | 金額 |
|---------------|--------|---------|-------|
| 調剤薬局店舗等 計58箇所 | 事業用不動産 | 土地、建物等 | 1,313 |
| 東京都世田谷区 計1箇所 | 遊休不動産 | 建物、借地権等 | 188 |
| 高知県高知市他 計2箇所 | 賃貸用不動産 | 建物 | 0 |
| 計 | | | 1,502 |

当社グループは事業用不動産については、医薬品卸売事業の都道府県別の物件及び共用資産、医薬品製造事業の事業区分ごとの物件、保険薬局事業及び医療関連サービス等事業の事業所ごとの物件を資産グループとしております。

また、遊休不動産及び賃貸用不動産については、各物件を資産グループとしております。

事業用不動産は、営業損失の継続により1,313百万円（内、建物304百万円、リース資産（有形）840百万円、その他168百万円）の減損損失を計上しております。

遊休不動産は、未利用物件の増加により188百万円（内、借地権159百万円、その他29百万円）の減損損失を計上しております。

賃貸用不動産は、収益力の低下により0百万円（内、建物0百万円）の減損損失を計上しております。

なお、回収可能価額は、主に正味売却可能価額により測定し、固定資産税評価額等を基準に算定しております。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

| 場所 | 用途 | 種類 | 金額 |
|---------------|--------|--------|-----|
| 調剤薬局店舗等 計55箇所 | 事業用不動産 | 土地、建物等 | 286 |
| 埼玉県加須市他 計3箇所 | 遊休不動産 | 土地、建物等 | 81 |
| 高知県高知市 計1箇所 | 賃貸用不動産 | 土地 | 1 |
| 計 | | | 369 |

当社グループは事業用不動産については、医薬品卸売事業の都道府県別の物件及び共用資産、医薬品製造事業の事業区分ごとの物件、保険薬局事業及び医療関連サービス等事業の事業所ごとの物件を資産グループとしております。

また、遊休不動産及び賃貸用不動産については、各物件を資産グループとしております。

事業用不動産は、営業損失の継続により286百万円（内、土地92百万円、建物84百万円、その他109百万円）の減損損失を計上しております。

遊休不動産は、未利用物件の増加により81百万円（内、土地57百万円、建物23百万円、その他0百万円）の減損損失を計上しております。

賃貸用不動産は、収益力の低下により1百万円（内、土地1百万円）の減損損失を計上しております。

なお、回収可能価額は、主に正味売却可能価額により測定し、固定資産税評価額等を基準に算定しております。

7 独占禁止法関連損失

独立行政法人地域医療機能推進機構（JCHO）の入札に関する公正取引委員会による検査に関連する費用を独占禁止法関連損失として特別損失に計上しております。

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

| | 前連結会計年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月31日) |
|-------------------|---|---|
| その他有価証券評価差額金: | | |
| 当期発生額 | 1,505百万円 | 365百万円 |
| 組替調整額 | 9,310 | 883 |
| 税効果調整前 | 10,815 | 518 |
| 税効果額 | 3,290 | 165 |
| その他有価証券評価差額金 | 7,524 | 352 |
| 為替換算調整勘定: | | |
| 当期発生額 | 7 | 26 |
| 組替調整額 | | 6 |
| 税効果調整前 | 7 | 32 |
| 為替換算調整勘定 | 7 | 32 |
| 退職給付に係る調整額: | | |
| 当期発生額 | 1,311 | 532 |
| 組替調整額 | 108 | 171 |
| 税効果調整前 | 1,202 | 360 |
| 税効果額 | 364 | 108 |
| 退職給付に係る調整額 | 838 | 251 |
| 持分法適用会社に対する持分相当額: | | |
| 当期発生額 | 237 | 110 |
| その他の包括利益合計 | 8,607 | 682 |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年 4月 1日 至 2019年 3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

| | 当連結会計年度期首 株式数 (株) | 当連結会計年度 増加株式数 (株) | 当連結会計年度 減少株式数 (株) | 当連結会計年度末 株式数 (株) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 | 103,344,083 | | | 103,344,083 |
| 合計 | 103,344,083 | | | 103,344,083 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 (注) 1, 2 | 8,648,337 | 3,430,011 | 6,449 | 12,071,899 |
| 合計 | 8,648,337 | 3,430,011 | 6,449 | 12,071,899 |

(注) 1 普通株式の自己株式の株式数の増加3,430,011株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加3,429,000株、単元末端株式の買取による増加1,011株であります。

2 普通株式の自己株式の株式数の減少6,449株は、譲渡制限付株式報酬による自己株式の処分による減少6,449株であります。

2 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

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 (百万円) | 1株当たり配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|--------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|-------------|
| 2018年5月9日 取締役会 | 普通株式 | 3,503 | 37.00 | 2018年3月31日 | 2018年6月6日 |
| 2018年11月6日 取締役会 | 普通株式 | 2,556 | 27.00 | 2018年9月30日 | 2018年12月10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 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|--------------------|-------|-------|-----------------|-----------------|------------|-----------|
| 2019年5月13日 取締役会 | 普通株式 | 利益剰余金 | 3,833 | 42.00 | 2019年3月31日 | 2019年6月5日 |

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3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

| | 当連結会計年度期首 株式数 (株) | 当連結会計年度 増加株式数 (株) | 当連結会計年度 減少株式数 (株) | 当連結会計年度末 株式数 (株) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|
| 発行済株式 | | | | |
| 普通株式 | 103,344,083 | | | 103,344,083 |
| 合計 | 103,344,083 | | | 103,344,083 |
| 自己株式 | | | | |
| 普通株式 (注) 1, 2 | 12,071,899 | 2,117,413 | 20,081 | 14,169,231 |
| 合計 | 12,071,899 | 2,117,413 | 20,081 | 14,169,231 |

(注) 1 普通株式の自己株式の株式数の増加2,117,413株は、取締役会決議による自己株式の取得による増加2,116,400株、単元末端株式の買取による増加1,013株であります。

2 普通株式の自己株式の株式数の減少20,081株は、譲渡制限付株式報酬による自己株式の処分による減少20,081株であります。

2 新株予約権等に関する事項

該当事項はありません。

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 (百万円) | 1株当たり配当額 (円) | 基準日 | 効力発生日 |
|--------------------|-------|-----------------|-----------------|------------|-------------|
| 2019年5月13日 取締役会 | 普通株式 | 3,833 | 42.00 | 2019年3月31日 | 2019年6月5日 |
| 2019年11月6日 取締役会 | 普通株式 | 2,921 | 32.00 | 2019年9月30日 | 2019年12月10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 | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額 (百万円) | 1株当たり 配当額(円) | 基準日 | 効力発生日 |
|--------------------|-------|-------|-----------------|-----------------|------------|-----------|
| 2020年5月11日 取締役会 | 普通株式 | 利益剰余金 | 3,566 | 40.00 | 2020年3月31日 | 2020年6月4日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

| | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|-----------------------|--|--|
| 現金及び預金勘定 | 212,579百万円 | 167,521百万円 |
| 預入期間が3か月を超える 定期預金 | 7,553 | 8,305 |
| 有価証券勘定のうち 公社債投資信託等 | 11,999 | 15,999 |
| 現金及び現金同等物 | 217,025 | 175,215 |

(リース取引関係)

(借主側)

1 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

リース資産の内容

有形固定資産

主として医療関連サービス等事業における介護施設等(建物及び構築物)であります。

リース資産の減価償却の方法

連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項「4 会計方針に関する事項 (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法」に記載のとおりであります。

2 オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち、解約不能のものに係る未経過リース料

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|-----|-------------------------|-------------------------|
| 1年内 | 2,222百万円 | 1,921百万円 |
| 1年超 | 6,735 | 6,325 |
| 計 | 8,957 | 8,246 |

(金融商品関係)

1 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループの資金運用については、親会社である当社は、投資対象となる金融商品について運用方針及び資金配分基準を取締役会で毎期決議し、それに基づき運用しております。連結子会社については、定期預金等に限定し運用しております。

資金調達については、主に自己資金によっておりますが、一部必要な資金を銀行借入等により調達しております。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、お得意さまの信用リスクに晒されています。

有価証券及び投資有価証券は、主に満期保有目的の債券、その他有価証券であり、発行体の信用リスク、市場リスク(為替、金利、価格等の変動リスク)に晒されています。

営業債務である支払手形及び買掛金は、1年以内の支払期日であります。また、営業債務は流動性リスクに晒されています。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク(取引先の契約不履行等に係るリスク)の管理

当社は債権管理マニュアル及び与信管理マニュアルに従い、営業債権について、お得意さまごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、財務状況の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。また、お得意さまの信用状況を1年ごとに把握する体制としております。連結子会社についても、当社の債権管理マニュアル及び与信管理マニュアルに準じて、同様の管理を行っております。

満期保有目的の債券及びその他有価証券の発行体の信用リスクについては、資金運用規程に従い、格付の高い債券のみを投資対象とするとともに、財務経理部において信用情報や時価の把握を定期的に行うことで管理しております。

市場リスク(為替、金利、価格等の変動リスク)の管理

満期保有目的の債券及びその他有価証券の保有については、毎期取締役会で決議された資金運用方針及び資金配分基準に基づき、商品ごとに設定された運用枠の範囲内で資金運用規程に従い行われており、財務経理部による継続的なモニタリングを通じて管理しております。株式については、多くが業務・資本提携を含む事業推進目的で保有しているものであり、取引先の財務状況等をモニタリングしております。また、取引先との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

資金調達に係る流動性リスク(支払期日に支払いを実行できなくなるリスク)の管理

当社グループは、各社が月次に資金繰計画を作成するなどの方法により流動性リスクを管理しております。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件を採用することにより、当該価額が変動することもあります。

2 金融商品の時価等に関する事項

連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません（（注2）参照）。

前連結会計年度（2019年3月31日）

| | 連結貸借対照表 計上額（百万円） | 時価（百万円） | 差額（百万円） |
|-------------------------------|-----------------------|---------|---------|
| (1) 現金及び預金 | 212,579 | 212,579 | |
| (2) 受取手形及び売掛金 貸倒引当金（1） | 500,943 1,294 | | |
| (3) 仕入割戻し等未収入金 | 499,649 | 499,649 | |
| (4) 有価証券及び投資有価証券 満期保有目的の債券 | 23,045 | 23,045 | |
| その他有価証券 | 26,904 | 26,918 | 13 |
| (5) 長期貸付金 貸倒引当金（2） | 104,978 516 140 | 104,978 | |
| | 376 | 400 | 24 |
| 資産計 | 867,533 | 867,571 | 38 |
| (1) 支払手形及び買掛金 | 730,656 | 730,656 | |
| (2) 短期借入金 | 50 | 50 | |
| (3) 未払法人税等 | 10,441 | 10,441 | |
| (4) 長期借入金（1年内返済予定含む） | 6 | 6 | 0 |
| 負債計 | 741,154 | 741,154 | 0 |

（1）売掛金に対して個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

（2）長期貸付金に対して個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

当連結会計年度（2020年3月31日）

| | 連結貸借対照表 計上額（百万円） | 時価（百万円） | 差額（百万円） |
|-------------------------------|----------------------|---------|---------|
| (1) 現金及び預金 | 167,521 | 167,521 | |
| (2) 受取手形及び売掛金 貸倒引当金（1） | 486,991 1,164 | | |
| (3) 仕入割戻し等未収入金 | 485,827 | 485,827 | |
| (4) 有価証券及び投資有価証券 満期保有目的の債券 | 22,429 | 22,429 | |
| その他有価証券 | 29,692 | 29,684 | 7 |
| (5) 長期貸付金 貸倒引当金（2） | 93,205 497 136 | 93,205 | |
| | 361 | 380 | 19 |
| 資産計 | 799,037 | 799,049 | 12 |
| (1) 支払手形及び買掛金 | 644,161 | 644,161 | |
| (2) 未払法人税等 | 8,517 | 8,517 | |
| 負債計 | 652,679 | 652,679 | |

（1）売掛金に対して個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

（2）長期貸付金に対して個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(注) 1 金融商品の時価の算定方法及び有価証券に関する事項

資 産

(1) 現金及び預金並びに仕入割戻し等未収入金

現金及び預金並びに仕入割戻し等未収入金については、原則として短期間で決済されるため、帳簿価額を時価としております。

(2) 受取手形及び売掛金

受取手形及び売掛金については、原則として短期間で決済されるため、帳簿価額を時価としております。

なお、貸倒懸念先については、回収見込額等に基づき貸倒引当金を計上しているため、連結貸借対照表計上額から貸倒引当金計上額を控除したものを時価としております。

(3) 有価証券及び投資有価証券

株式については、取引所の価格を時価とし、債券は取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格を時価としております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照ください。

(4) 長期貸付金

長期貸付金については、返済期日までの将来キャッシュ・フローの割引現在価値を時価としております。割引計算にあたっては、国債の利率を使用しております。

なお、貸倒懸念先については、回収見込額等に基づき貸倒引当金を計上しているため、連結貸借対照表計上額から貸倒引当金計上額を控除したものを時価としております。

負 債

支払手形及び買掛金並びに未払法人税等

支払手形及び買掛金並びに未払法人税等については、原則として短期間で決済されるため、帳簿価額を時価としております。

2 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：百万円)

| 区分 | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 非上場株式等 | 9,396 | 10,226 |

(注) 非上場株式等については、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められることから「(4) 有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。

3 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2019年3月31日)

| | 1年以内 (百万円) | 1年超5年以内 (百万円) | 5年超10年以内 (百万円) | 10年超 (百万円) |
|-----------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|
| 現金及び預金 | 210,890 | | | |
| 受取手形及び売掛金 | 500,943 | | | |
| 仕入割戻し等未収入金 | 23,045 | | | |
| 有価証券及び投資有価証券 | | | | |
| 満期保有目的の債券 | | | | |
| 国債 | 4,800 | | | |
| その他 | 21,500 | 109 | 500 | |
| その他有価証券のうち満期 があるもの | | | | |
| 債券(外国債) | 26,000 | 3,000 | 1,000 | 1,000 |
| その他 | | 175 | 500 | |
| 長期貸付金 | 29 | 26 | 307 | 153 |
| 合計 | 787,208 | 3,311 | 2,307 | 1,153 |

当連結会計年度(2020年3月31日)

| | 1年以内 (百万円) | 1年超5年以内 (百万円) | 5年超10年以内 (百万円) | 10年超 (百万円) |
|-----------------------|---------------|------------------|-------------------|---------------|
| 現金及び預金 | 165,867 | | | |
| 受取手形及び売掛金 | 486,991 | | | |
| 仕入割戻し等未収入金 | 22,429 | | | |
| 有価証券及び投資有価証券 | | | | |
| 満期保有目的の債券 | | | | |
| 国債 | | | | |
| その他 | 29,089 | 109 | 500 | |
| その他有価証券のうち満期 があるもの | | | | |
| 債券(外国債) | 15,000 | 3,000 | 1,000 | 1,000 |
| その他 | | 175 | 500 | |
| 長期貸付金 | 20 | 83 | 246 | 147 |
| 合計 | 719,398 | 3,368 | 2,246 | 1,147 |

4 短期借入金及び長期借入金の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度(2019年3月31日)

| | 1年以内 (百万円) | 1年超2年以内 (百万円) | 2年超3年以内 (百万円) | 3年超4年以内 (百万円) | 4年超5年以内 (百万円) | 5年超 (百万円) |
|-------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 短期借入金 | 50 | | | | | |
| 長期借入金 | 6 | | | | | |
| 合計 | 56 | | | | | |

当連結会計年度(2020年3月31日)

| | 1年以内 (百万円) | 1年超2年以内 (百万円) | 2年超3年以内 (百万円) | 3年超4年以内 (百万円) | 4年超5年以内 (百万円) | 5年超 (百万円) |
|-------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 短期借入金 | 30 | | | | | |
| 合計 | 30 | | | | | |

(有価証券関係)

1 満期保有目的の債券

前連結会計年度(2019年3月31日)

| | 種類 | 連結貸借対照表 計上額(百万円) | 時価(百万円) | 差額(百万円) |
|----------------------------|---------|---------------------|---------|---------|
| (時価が連結貸借対照表計 上額を超えるもの) | 国債・地方債等 | 4,800 | 4,808 | 8 |
| | 社債 | 304 | 310 | 5 |
| | その他 | | | |
| | 小計 | 5,104 | 5,118 | 13 |
| (時価が連結貸借対照表計 上額を超えないもの) | 国債・地方債等 | | | |
| | 社債 | 300 | 299 | 0 |
| | その他 | 21,499 | 21,499 | 0 |
| | 小計 | 21,799 | 21,799 | 0 |
| 計 | | 26,904 | 26,918 | 13 |

当連結会計年度(2020年3月31日)

| | 種類 | 連結貸借対照表 計上額(百万円) | 時価(百万円) | 差額(百万円) |
|----------------------------|---------|---------------------|---------|---------|
| (時価が連結貸借対照表計 上額を超えるもの) | 国債・地方債等 | | | |
| | 社債 | 403 | 409 | 6 |
| | その他 | 999 | 1,000 | 0 |
| | 小計 | 1,403 | 1,409 | 6 |
| (時価が連結貸借対照表計 上額を超えないもの) | 国債・地方債等 | | | |
| | 社債 | 200 | 199 | 0 |
| | その他 | 28,088 | 28,075 | 13 |
| | 小計 | 28,288 | 28,274 | 13 |
| 計 | | 29,692 | 29,684 | 7 |

2 その他有価証券

前連結会計年度(2019年3月31日)

| | 種類 | 連結貸借対照表 計上額(百万円) | 取得原価(百万円) | 差額(百万円) |
|------------------------------|---------|---------------------|-----------|---------|
| (連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの) | 株式 | 73,208 | 19,134 | 54,074 |
| | 債券 | | | |
| | 国債・地方債等 | | | |
| | 社債 | | | |
| | その他 | 13,500 | 13,311 | 189 |
| | その他 | | | |
| | 小計 | 86,708 | 32,445 | 54,263 |
| (連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの) | 株式 | 213 | 256 | 42 |
| | 債券 | | | |
| | 国債・地方債等 | | | |
| | 社債 | | | |
| | その他 | 17,347 | 17,500 | 152 |
| | その他 | 709 | 725 | 15 |
| | 小計 | 18,270 | 18,481 | 211 |
| 計 | | 104,978 | 50,927 | 54,051 |

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額1,177百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(2020年3月31日)

| | 種類 | 連結貸借対照表 計上額(百万円) | 取得原価(百万円) | 差額(百万円) | | | |
|------------------------------|---------|---------------------|-----------|---------|--------|--------|--------|
| (連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの) | 株式 | 70,687 | 16,387 | 54,300 | | | |
| | 債券 | | | | | | |
| | 国債・地方債等 | | | | | | |
| | 社債 | | | | | | |
| (連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの) | その他 | 2,470 | 2,437 | 32 | | | |
| | その他 | | | | | | |
| | 小計 | | | | 73,158 | 18,824 | 54,333 |
| | 株式 | | | | 2,175 | 2,709 | 533 |
| 債券 | | | | | | | |
| 国債・地方債等 | | | | | | | |
| 社債 | | | | | | | |
| 計 | その他 | 17,159 | 17,400 | 240 | | | |
| | その他 | | | | 712 | 725 | 13 |
| | 小計 | | | | 20,047 | 20,835 | 787 |
| | 計 | | | | 93,205 | 39,659 | 53,545 |

(注) 非上場株式(連結貸借対照表計上額1,976百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

3 売却したその他有価証券

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

| 種類 | 売却額(百万円) | 売却益の合計額(百万円) | 売却損の合計額(百万円) |
|---------|----------|--------------|--------------|
| 株式 | 11,026 | 9,313 | |
| 債券 | | | |
| 国債・地方債等 | | | |
| 社債 | | | |
| その他 | 11,026 | 9,313 | |
| その他 | | | |
| 合計 | | | |

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

| 種類 | 売却額(百万円) | 売却益の合計額(百万円) | 売却損の合計額(百万円) |
|---------|----------|--------------|--------------|
| 株式 | 1,472 | 891 | |
| 債券 | | | |
| 国債・地方債等 | | | |
| 社債 | | | |
| その他 | 1,472 | 891 | |
| その他 | | | |
| 合計 | | | |

4 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)及び当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

減損処理額の重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、積立型の企業年金基金制度、非積立型の退職一時金制度及び確定拠出年金制度を採用しております。また、従業員の退職等に際して、割増退職金を支払う場合があります。

企業年金基金制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給します。なお、一部の連結子会社は、企業年金基金制度において退職給付信託を設定しております。

また、退職一時金制度では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給します。

一部の連結子会社の企業年金基金制度及び退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しております。

2 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表 ((3)に掲げられた簡便法を適用した制度を除く)

| | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 退職給付債務の期首残高 | 42,081百万円 | 43,415百万円 |
| 勤務費用 | 1,527 | 1,500 |
| 利息費用 | 408 | 412 |
| 数理計算上の差異の発生額 | 323 | 317 |
| 退職給付の支払額 | 2,135 | 2,765 |
| 過去勤務費用の発生額 | 159 | |
| 企業年金基金制度移行に伴う増加額 | 1,050 | |
| 退職給付債務の期末残高 | 43,415 | 42,245 |

(2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表 ((3)に掲げられた簡便法を適用した制度を除く)

| | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|------------------|--|--|
| 年金資産の期首残高 | 55,608百万円 | 57,099百万円 |
| 期待運用収益 | 1,347 | 1,381 |
| 数理計算上の差異の発生額 | 829 | 866 |
| 事業主からの拠出額 | 1,587 | 1,462 |
| 退職給付の支払額 | 1,899 | 2,518 |
| 企業年金基金制度移行に伴う増加額 | 1,283 | |
| 年金資産の期末残高 | 57,099 | 56,559 |

(3) 簡便法を適用した制度の退職給付に係る負債の期首残高と期末残高の調整表

| | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|----------------|--|--|
| 退職給付に係る負債の期首残高 | 1,506百万円 | 1,522百万円 |
| 退職給付費用 | 266 | 275 |
| 退職給付の支払額 | 160 | 157 |
| 制度への拠出額 | 76 | 72 |
| その他 | 12 | 41 |
| 退職給付に係る負債の期末残高 | 1,522 | 1,525 |

(4) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債及び退職給付に係る資産の調整表

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 積立型制度の退職給付債務 | 43,140百万円 | 41,877百万円 |
| 年金資産 | 58,419 | 57,831 |
| | 15,278 | 15,953 |
| 非積立型制度の退職給付債務 | 3,116 | 3,165 |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 12,162 | 12,788 |
| 退職給付に係る資産 | 15,278 | 15,953 |
| 退職給付に係る負債 | 3,116 | 3,165 |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 12,162 | 12,788 |

(5) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

| | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 勤務費用 | 1,527百万円 | 1,500百万円 |
| 利息費用 | 408 | 412 |
| 期待運用収益 | 1,347 | 1,381 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 | 107 | 160 |
| 過去勤務費用の費用処理額 | 39 | 28 |
| 簡便法で計算した退職給付費用 | 266 | 275 |
| 臨時に支払った割増退職金 | | 30 |
| 企業年金基金制度移行に伴う費用 | 232 | |
| 確定給付制度に係る退職給付費用 | 767 | 1,025 |

(6) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|----------|--|--|
| 過去勤務費用 | 119百万円 | 28百万円 |
| 数理計算上の差異 | 1,083 | 388 |
| 合計 | 1,202 | 360 |

(7) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 未認識過去勤務費用 | 157百万円 | 128百万円 |
| 未認識数理計算上の差異 | 978 | 589 |
| 合計 | 821 | 460 |

(8) 年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| オルタナティブ | 37% | 34% |
| 債券 | 7 | 7 |
| 株式 | 7 | 7 |
| 短期資産 | 8 | 9 |
| その他 | 41 | 43 |
| 合計 | 100 | 100 |

(注)オルタナティブは、流動性の高いヘッジファンド等であります。また、その他は、PEファンドや不動産ファンド等であります。

長期期待運用収益率の設定

年金資産の長期期待運用収益率は、企業年金基金が保有している年金資産のポートフォリオ、過去の運用実績、運用方針及び市場の動向等を考慮し決定しております。

(9) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎

| | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|-----------|--|--|
| 割引率 | 0.3% ~ 1.1% | 0.3% ~ 1.1% |
| 長期期待運用収益率 | 2.5% | 2.5% |

3 確定拠出制度

当社及び連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度1,020百万円、当連結会計年度1,000百万円であります。

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 貸倒引当金 | 2,357百万円 | 2,472百万円 |
| 減損損失累計額 | 1,637 | 1,564 |
| 投資有価証券 | 428 | 488 |
| 賞与引当金 | 2,384 | 2,421 |
| 退職給付に係る負債 | 602 | 473 |
| 役員退職慰労引当金 | 194 | 167 |
| 未払事業税 | 613 | 532 |
| 未払費用 | 469 | 501 |
| 税務上の繰越欠損金(注)2 | 3,361 | 3,191 |
| 連結会社間内部利益消去 | 242 | 261 |
| その他 | 4,022 | 4,229 |
| 繰延税金資産小計 | 15,830 | 16,304 |
| 税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額(注)2 | 2,933 | 2,825 |
| 将来減算一時差異等の合計に係る評価性引当額 | 6,110 | 6,151 |
| 評価性引当額小計(注)1 | 9,044 | 8,977 |
| 繰延税金資産合計 | 6,785 | 7,327 |
| 繰延税金負債 | | |
| 投資有価証券 | 480 | 480 |
| 退職給付に係る資産 | 3,769 | 3,915 |
| 固定資産圧縮積立金 | 440 | 436 |
| その他有価証券評価差額金 | 16,318 | 16,219 |
| その他 | 1,111 | 1,277 |
| 繰延税金負債合計 | 22,119 | 22,328 |
| 繰延税金負債の純額 | 15,333 | 15,001 |
| 繰延税金資産及び繰延税金負債の純額 | | |
| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
| 再評価に係る繰延税金資産 | 2,705百万円 | 2,705百万円 |
| 評価性引当額 | 2,705 | 2,705 |
| 再評価に係る繰延税金負債 | 1,337 | 1,337 |
| 再評価に係る繰延税金負債の純額 | 1,337 | 1,337 |

(注)1 評価性引当額が67百万円減少しております。この減少の主な内容は、税務上の繰越欠損金に係る評価性引当額の認識が108百万円減少したことに伴うものであります。

2 税務上の繰越欠損金及びその繰延税金資産の繰越期限別の金額
前連結会計年度(2019年3月31日)

(単位:百万円)

| | 1年以内 | 1年超 2年以内 | 2年超 3年以内 | 3年超 4年以内 | 4年超 5年以内 | 5年超 | 合計 |
|---------------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|--------|
| 税務上の繰越欠損金(a) | 63 | 67 | 101 | 310 | 434 | 2,383 | 3,361 |
| 評価性引当額 | 63 | 67 | 101 | 310 | 434 | 1,956 | 2,933 |
| 繰延税金資産 | | | | | | 427 | (b)427 |

(a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。

(b) 税務上の繰越欠損金3,361百万円(法定実効税率を乗じた額)について、繰延税金資産427百万円を計上しております。当該繰延税金資産427百万円は、将来の課税所得の見込みにより、回収可能と判断し評価性引当額を認識しておりません。

当連結会計年度(2020年3月31日)

(単位:百万円)

| | 1年以内 | 1年超 2年以内 | 2年超 3年以内 | 3年超 4年以内 | 4年超 5年以内 | 5年超 | 合計 |
|--------------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|--------|
| 税務上の繰越欠損金(a) | 69 | 102 | 312 | 431 | 489 | 1,785 | 3,191 |
| 評価性引当額 | 69 | 102 | 312 | 431 | 489 | 1,420 | 2,825 |
| 繰延税金資産 | | | | | | 365 | (b)365 |

- (a) 税務上の繰越欠損金は、法定実効税率を乗じた額であります。
 (b) 税務上の繰越欠損金3,191百万円(法定実効税率を乗じた額)について、繰延税金資産365百万円を計上しております。当該繰延税金資産365百万円は、将来の課税所得の見込みにより、回収可能と判断し評価性引当額を認識しておりません。

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目の内訳

| | 前連結会計年度 (2019年3月31日) | 当連結会計年度 (2020年3月31日) |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 法定実効税率 | 30.5% | 30.5% |
| (調整) | | |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 0.4 | 0.4 |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 2.9 | 1.9 |
| 住民税均等割 | 1.0 | 1.1 |
| のれんの償却額 | 0.4 | 0.4 |
| 評価性引当額 | 1.5 | 0.0 |
| 連結消去による影響額 | 2.5 | 1.6 |
| その他 | 0.2 | 0.3 |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率 | 33.2 | 32.4 |

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

1 報告セグメントの概要

当社グループの報告セグメントは、当社及び子会社の構成単位のうち分離された財務情報が入手可能であり、取締役会が、経営資源の配分の決定及び業績を評価するために、定期的に検討を行う対象となっているものであります。

当社グループは、医薬品の開発・生産から、医療機関等への販売、患者さまへの処方等、医薬品流通に関わる事業活動を行っております。

したがって、当社グループは、医薬品流通における事業種類を基礎としたセグメントから構成されており、「医薬品卸売事業」、「医薬品製造事業」、「保険薬局事業」、「医療関連サービス等事業」の4つを報告セグメントとしております。

「医薬品卸売事業」は、医療機関へ医薬品、診断薬、医療機器・材料等の販売を行っております。「医薬品製造事業」は、医薬品、診断薬等の製造を行っております。「保険薬局事業」は、医療機関からの処方箋に基づき調剤を行っております。「医療関連サービス等事業」は、医薬品の輸配送、介護サービスの提供、心電計等の医療機器の製造、希少疾病用医薬品の流通に関する総合的支援等を行っております。

2 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額の算定方法

報告セグメントの会計処理方法は、(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)における記載と概ね同一であります。

報告セグメントの利益は、営業利益ベースの数値であります。

セグメント間の内部収益及び振替高は市場実勢価格に基づいております。

3 報告セグメントごとの売上高、利益又は損失、資産、負債その他の項目の金額に関する情報
前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：百万円)

| | 報告セグメント | | | | 合計 |
|------------------------|-------------|-------------|------------|---------------------|-----------|
| | 医薬品 卸売事業 | 医薬品 製造事業 | 保険薬局 事業 | 医療関連 サービス等 事業 | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 1,993,213 | 15,825 | 94,638 | 28,684 | 2,132,362 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 50,887 | 31,204 | 18 | 33,403 | 115,514 |
| 計 | 2,044,101 | 47,030 | 94,657 | 62,088 | 2,247,877 |
| セグメント利益 | 22,857 | 868 | 1,903 | 1,386 | 27,015 |
| セグメント資産 | 1,050,749 | 57,200 | 42,435 | 32,884 | 1,183,270 |
| その他の項目 | | | | | |
| 減価償却費 | 7,971 | 1,320 | 988 | 498 | 10,778 |
| 持分法適用会社への投資額 | 3,621 | | | | 3,621 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 | 7,218 | 342 | 677 | 2,617 | 10,855 |

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

| | 報告セグメント | | | | 合計 |
|------------------------|-------------|-------------|------------|---------------------|-----------|
| | 医薬品 卸売事業 | 医薬品 製造事業 | 保険薬局 事業 | 医療関連 サービス等 事業 | |
| 売上高 | | | | | |
| 外部顧客への売上高 | 2,072,640 | 14,148 | 96,417 | 30,271 | 2,213,478 |
| セグメント間の内部売上高 又は振替高 | 52,733 | 30,544 | 21 | 70,402 | 153,701 |
| 計 | 2,125,373 | 44,693 | 96,439 | 100,673 | 2,367,179 |
| セグメント利益 | 28,084 | 1,181 | 1,736 | 1,363 | 32,365 |
| セグメント資産 | 975,529 | 58,036 | 40,284 | 42,575 | 1,116,425 |
| その他の項目 | | | | | |
| 減価償却費 | 8,110 | 1,148 | 931 | 530 | 10,721 |
| 持分法適用会社への投資額 | 3,825 | | | | 3,825 |
| 有形固定資産及び 無形固定資産の増加額 | 7,934 | 351 | 941 | 325 | 9,552 |

4 報告セグメント合計額と連結財務諸表計上額との差額及び当該差額の内容(差異調整に関する事項)

(単位:百万円)

| 売上高 | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
|------------|-----------|-----------|
| 報告セグメント計 | 2,247,877 | 2,367,179 |
| セグメント間取引消去 | 115,514 | 153,701 |
| 連結財務諸表の売上高 | 2,132,362 | 2,213,478 |

(単位:百万円)

| 利益 | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
|-------------|---------|---------|
| 報告セグメント計 | 27,015 | 32,365 |
| セグメント間取引消去 | 212 | 205 |
| 連結財務諸表の営業利益 | 27,228 | 32,571 |

(単位:百万円)

| 資産 | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
|-------------|-----------|-----------|
| 報告セグメント計 | 1,183,270 | 1,116,425 |
| セグメント間取引消去 | 52,191 | 53,123 |
| 全社資産(注) | 57,632 | 49,205 |
| その他調整額 | 528 | |
| 連結財務諸表の資産合計 | 1,189,238 | 1,112,507 |

(注) 全社資産は、主に余資運用資産としての有価証券及び長期投資資産としての投資有価証券であります。

(単位:百万円)

| その他の項目 | 報告セグメント計 | | 調整額 | | 連結財務諸表計上額 | |
|--------------------|----------|---------|---------|---------|-----------|---------|
| | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 | 前連結会計年度 | 当連結会計年度 |
| 減価償却費 | 10,778 | 10,721 | 3 | 2 | 10,775 | 10,719 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の増加額 | 10,855 | 9,552 | | | 10,855 | 9,552 |

【関連情報】

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

(単位:百万円)

| | 医療用医薬品 | その他 | 合計 |
|-----------|-----------|---------|-----------|
| 外部顧客への売上高 | 1,808,272 | 324,089 | 2,132,362 |

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

1 製品及びサービスごとの情報

(単位：百万円)

| | 医療用医薬品 | その他 | 合計 |
|-----------|-----------|---------|-----------|
| 外部顧客への売上高 | 1,885,141 | 328,337 | 2,213,478 |

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在している有形固定資産の金額が連結貸借対照表の有形固定資産の金額の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載はありません。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：百万円)

| | 報告セグメント | | | | 全社・消去 | 合計 |
|------|-------------|-------------|------------|---------------------|-------|-------|
| | 医薬品 卸売事業 | 医薬品 製造事業 | 保険薬局 事業 | 医療関連 サービス等 事業 | | |
| 減損損失 | 189 | | 385 | 927 | | 1,502 |

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

| | 報告セグメント | | | | 全社・消去 | 合計 |
|------|-------------|-------------|------------|---------------------|-------|-----|
| | 医薬品 卸売事業 | 医薬品 製造事業 | 保険薬局 事業 | 医療関連 サービス等 事業 | | |
| 減損損失 | 80 | | 289 | | | 369 |

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：百万円)

| | 報告セグメント | | | | 全社・消去 | 合計 |
|-------|-------------|-------------|------------|---------------------|-------|-----|
| | 医薬品 卸売事業 | 医薬品 製造事業 | 保険薬局 事業 | 医療関連 サービス等 事業 | | |
| 当期償却額 | | | 787 | | | 787 |
| 当期末残高 | | | 850 | | | 850 |

当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

| | 報告セグメント | | | | 全社・消去 | 合計 |
|-------|-------------|-------------|------------|---------------------|-------|-----|
| | 医薬品 卸売事業 | 医薬品 製造事業 | 保険薬局 事業 | 医療関連 サービス等 事業 | | |
| 当期償却額 | | | 707 | | | 707 |
| 当期末残高 | | | 421 | | | 421 |

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)及び当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

重要な負ののれん発生益がないため、該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)及び当連結会計年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

該当事項はありません。

(1株当たり情報)

| 項目 | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|------------|--|--|
| 1株当たり純資産額 | 4,390円98銭 | 4,618円33銭 |
| 1株当たり当期純利益 | 322円73銭 | 310円26銭 |

(注) 1 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。

2 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。

| 項目 | 前連結会計年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当連結会計年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|---------------------------------|--|--|
| 1株当たり当期純利益 | | |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益(百万円) | 30,204 | 28,213 |
| 普通株主に帰属しない金額(百万円) | | |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益(百万円) | 30,204 | 28,213 |
| 普通株式の期中平均株式数(千株) | 93,591 | 90,932 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【借入金等明細表】

| 区分 | 当期首残高 (百万円) | 当期末残高 (百万円) | 平均利率 (%) | 返済期限 |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------|---------|
| 短期借入金 | 50 | 30 | 0.43 | |
| 1年以内に返済予定の長期借入金 | 6 | | | |
| 1年以内に返済予定のリース債務 | 482 | 456 | | |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | 2,001 | 2,083 | | 2046年6月 |
| 計 | 2,540 | 2,569 | | |

- (注) 1 「平均利率」については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。
2 リース債務の平均利率については、リース料総額に含まれる利息相当額を控除する前の金額でリース債務を連結貸借対照表に計上しているため、記載しておりません。
3 リース債務の連結決算日後5年内の返済予定額は以下のとおりであります。

| | 1年超2年以内 (百万円) | 2年超3年以内 (百万円) | 3年超4年以内 (百万円) | 4年超5年以内 (百万円) |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| リース債務 | 346 | 257 | 175 | 78 |

【資産除去債務明細表】

当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における資産除去債務の金額が、当連結会計年度期首及び当連結会計年度末における負債及び純資産の合計額の100分の1以下であるため、連結財務諸表規則第92条の2の規定により記載を省略しております。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

| (累計期間) | 第1四半期 | 第2四半期 | 第3四半期 | 当連結会計年度 |
|--------------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|
| 売上高 (百万円) | 546,563 | 1,114,261 | 1,686,640 | 2,213,478 |
| 税金等調整前 四半期(当期)純利益 (百万円) | 6,197 | 19,515 | 30,253 | 41,808 |
| 親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益 (百万円) | 3,994 | 13,198 | 20,307 | 28,213 |
| 1株当たり 四半期(当期)純利益 (円) | 43.77 | 144.60 | 222.59 | 310.26 |

| (会計期間) | 第1四半期 | 第2四半期 | 第3四半期 | 第4四半期 |
|---------------------|-------|--------|-------|-------|
| 1株当たり 四半期純利益 (円) | 43.77 | 100.82 | 78.00 | 87.81 |

2 【財務諸表等】

(1) 【財務諸表】

【貸借対照表】

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 資産の部 | | |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | 169,236 | 118,854 |
| 受取手形 | 6 1,496 | 818 |
| 電子記録債権 | 6 3,304 | 3,536 |
| 売掛金 | 2 501,461 | 2 492,564 |
| 有価証券 | 52,304 | 44,108 |
| 商品及び製品 | 103,713 | 98,793 |
| 仕掛品 | 79 | 87 |
| 原材料及び貯蔵品 | 337 | 323 |
| 仕入割戻し等未収入金 | 2 20,599 | 2 20,121 |
| その他 | 2 1,347 | 2 1,177 |
| 貸倒引当金 | 1,002 | 891 |
| 流動資産合計 | 852,878 | 779,494 |
| 固定資産 | | |
| 有形固定資産 | | |
| 建物 | 4 23,654 | 4 24,045 |
| 構築物 | 1,093 | 1,060 |
| 機械及び装置 | 2,122 | 1,880 |
| 車両運搬具 | 34 | 45 |
| 工具、器具及び備品 | 1,179 | 1,071 |
| 土地 | 31,613 | 31,606 |
| リース資産 | - | 116 |
| 建設仮勘定 | 420 | 398 |
| 有形固定資産合計 | 60,119 | 60,225 |
| 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | 9,668 | 8,365 |
| その他 | 1,686 | 1,024 |
| 無形固定資産合計 | 11,355 | 9,389 |
| 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | 1 67,498 | 1 67,556 |
| 関係会社株式 | 58,164 | 58,193 |
| 関係会社出資金 | 2,323 | 2,323 |
| 長期貸付金 | 2 19,801 | 2 19,343 |
| 長期前払費用 | 241 | 219 |
| 前払年金費用 | 8,536 | 8,757 |
| 敷金及び保証金 | 2 4,476 | 2 4,277 |
| その他 | 420 | 356 |
| 貸倒引当金 | 5,584 | 6,019 |
| 投資その他の資産合計 | 155,879 | 155,009 |
| 固定資産合計 | 227,354 | 224,623 |
| 資産合計 | 1,080,233 | 1,004,118 |

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 負債の部 | | |
| 流動負債 | | |
| 支払手形 | 6 2,605 | 1,718 |
| 電子記録債務 | 8,780 | 8,414 |
| 買掛金 | 2 684,506 | 2 597,950 |
| 未払金 | 2 7,479 | 2 6,842 |
| 未払法人税等 | 8,610 | 5,848 |
| 関係会社預り金 | 50,036 | 57,846 |
| 返品調整引当金 | 422 | 383 |
| 賞与引当金 | 3,911 | 3,982 |
| その他 | 2 1,707 | 4,204 |
| 流動負債合計 | 768,060 | 687,191 |
| 固定負債 | | |
| 繰延税金負債 | 13,642 | 13,300 |
| 再評価に係る繰延税金負債 | 1,337 | 1,337 |
| その他 | 2 1,071 | 2 1,299 |
| 固定負債合計 | 16,051 | 15,937 |
| 負債合計 | 784,112 | 703,128 |
| 純資産の部 | | |
| 株主資本 | | |
| 資本金 | 13,546 | 13,546 |
| 資本剰余金 | | |
| 資本準備金 | 33,836 | 33,836 |
| その他資本剰余金 | 6,862 | 6,913 |
| 資本剰余金合計 | 40,699 | 40,749 |
| 利益剰余金 | | |
| 利益準備金 | 3,278 | 3,278 |
| その他利益剰余金 | | |
| 固定資産圧縮積立金 | 614 | 614 |
| 別途積立金 | 100,000 | 100,000 |
| 繰越利益剰余金 | 160,508 | 175,430 |
| 利益剰余金合計 | 264,401 | 279,323 |
| 自己株式 | 47,565 | 57,315 |
| 株主資本合計 | 271,081 | 276,304 |
| 評価・換算差額等 | | |
| その他有価証券評価差額金 | 30,861 | 30,506 |
| 土地再評価差額金 | 5,821 | 5,821 |
| 評価・換算差額等合計 | 25,039 | 24,685 |
| 純資産合計 | 296,120 | 300,989 |
| 負債純資産合計 | 1,080,233 | 1,004,118 |

【損益計算書】

(単位：百万円)

| | 前事業年度 (自 2018年 4月 1日 至 2019年 3月 31日) | 当事業年度 (自 2019年 4月 1日 至 2020年 3月 31日) |
|--------------|--|--|
| 売上高 | 1 1,919,773 | 1 2,001,182 |
| 売上原価 | 1 1,815,157 | 1 1,891,751 |
| 売上総利益 | 104,616 | 109,431 |
| 返品調整引当金戻入額 | 401 | 422 |
| 返品調整引当金繰入額 | 422 | 383 |
| 差引売上総利益 | 104,595 | 109,470 |
| 販売費及び一般管理費 | 1, 2 87,606 | 1, 2 87,642 |
| 営業利益 | 16,989 | 21,827 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息及び受取配当金 | 2,737 | 3,150 |
| 受入情報収入 | 4,660 | 4,803 |
| その他 | 1,603 | 1,540 |
| 営業外収益合計 | 1 9,001 | 1 9,495 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 42 | 44 |
| その他 | 1,434 | 619 |
| 営業外費用合計 | 1 1,477 | 1 664 |
| 経常利益 | 24,513 | 30,658 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 225 | 334 |
| 投資有価証券売却益 | 9,313 | 730 |
| その他 | 1,128 | - |
| 特別利益合計 | 10,667 | 1,064 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除売却損 | 96 | 212 |
| 独占禁止法関連損失 | - | 3 419 |
| その他 | 192 | 28 |
| 特別損失合計 | 1 289 | 1 659 |
| 税引前当期純利益 | 34,890 | 31,063 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 9,979 | 9,574 |
| 法人税等調整額 | 257 | 187 |
| 法人税等合計 | 10,236 | 9,387 |
| 当期純利益 | 24,654 | 21,676 |

【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 2018年4月1日 至 2019年3月31日)

(単位：百万円)

| | 株主資本 | | | | | | |
|-------------------------|--------|--------|--------------|-------------|---------------|--------------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | |
| | | 資本準備金 | その他 資本剰余金 | 資本剰余金 合計 | 利益準備金 | その他 利益剰余金 | |
| | | | | | 固定資産 圧縮積立金 | 別途積立金 | |
| 当期首残高 | 13,546 | 33,836 | 6,852 | 40,689 | 3,278 | 614 | 100,000 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | |
| 当期純利益 | | | | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | | | | |
| 自己株式の処分 | | | 10 | 10 | | | |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | | | 10 | 10 | | | |
| 当期末残高 | 13,546 | 33,836 | 6,862 | 40,699 | 3,278 | 614 | 100,000 |

| | 株主資本 | | | | 評価・換算差額等 | | | 純資産合計 |
|-------------------------|--------------|-------------|--------|------------|----------------------|--------------|----------------|---------|
| | 利益剰余金 | | 自己株式 | 株主資本 合計 | その他 有価証券 評価差額金 | 土地再評価 差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| | その他 利益剰余金 | 利益剰余金 合計 | | | | | | |
| | 繰越利益 剰余金 | | | | | | | |
| 当期首残高 | 141,914 | 245,807 | 27,040 | 273,001 | 38,329 | 5,821 | 32,507 | 305,509 |
| 当期変動額 | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | 6,060 | 6,060 | | 6,060 | | | | 6,060 |
| 当期純利益 | 24,654 | 24,654 | | 24,654 | | | | 24,654 |
| 自己株式の取得 | | | 20,545 | 20,545 | | | | 20,545 |
| 自己株式の処分 | | | 20 | 30 | | | | 30 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | 7,467 | | 7,467 | 7,467 |
| 当期変動額合計 | 18,594 | 18,594 | 20,525 | 1,920 | 7,467 | | 7,467 | 9,388 |
| 当期末残高 | 160,508 | 264,401 | 47,565 | 271,081 | 30,861 | 5,821 | 25,039 | 296,120 |

当事業年度(自 2019年4月1日 至 2020年3月31日)

(単位：百万円)

| | 株主資本 | | | | | | |
|-------------------------|--------|--------|--------------|-------------|-------|---------------|---------|
| | 資本金 | 資本剰余金 | | | 利益剰余金 | | |
| | | 資本準備金 | その他 資本剰余金 | 資本剰余金 合計 | 利益準備金 | その他 利益剰余金 | |
| | | | | | | 固定資産 圧縮積立金 | 別途積立金 |
| 当期首残高 | 13,546 | 33,836 | 6,862 | 40,699 | 3,278 | 614 | 100,000 |
| 当期変動額 | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | | | | | | | |
| 当期純利益 | | | | | | | |
| 自己株式の取得 | | | | | | | |
| 自己株式の処分 | | | 50 | 50 | | | |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | | | |
| 当期変動額合計 | | | 50 | 50 | | | |
| 当期末残高 | 13,546 | 33,836 | 6,913 | 40,749 | 3,278 | 614 | 100,000 |

| | 株主資本 | | | | 評価・換算差額等 | | | 純資産合計 |
|-------------------------|--------------|-------------|--------|------------|----------------------|--------------|----------------|---------|
| | 利益剰余金 | | 自己株式 | 株主資本 合計 | その他 有価証券 評価差額金 | 土地再評価 差額金 | 評価・換算 差額等合計 | |
| | その他 利益剰余金 | 利益剰余金 合計 | | | | | | |
| | 繰越利益 剰余金 | | | | | | | |
| 当期首残高 | 160,508 | 264,401 | 47,565 | 271,081 | 30,861 | 5,821 | 25,039 | 296,120 |
| 当期変動額 | | | | | | | | |
| 剰余金の配当 | 6,754 | 6,754 | | 6,754 | | | | 6,754 |
| 当期純利益 | 21,676 | 21,676 | | 21,676 | | | | 21,676 |
| 自己株式の取得 | | | 9,828 | 9,828 | | | | 9,828 |
| 自己株式の処分 | | | 79 | 129 | | | | 129 |
| 株主資本以外の項目の 当期変動額(純額) | | | | | 354 | | 354 | 354 |
| 当期変動額合計 | 14,921 | 14,921 | 9,749 | 5,222 | 354 | | 354 | 4,868 |
| 当期末残高 | 175,430 | 279,323 | 57,315 | 276,304 | 30,506 | 5,821 | 24,685 | 300,989 |

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)によっております。

(2) 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法によっております。

(3) その他有価証券

時価のあるもの

事業年度末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)によっております。

時価のないもの

移動平均法による原価法によっております。

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 商品及び原材料

移動平均法による原価法(貸借対照表価額は、収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

(2) 製品及び仕掛品

総平均法による原価法(貸借対照表価額は、収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

(3) 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法(貸借対照表価額は、収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産(リース資産を除く。)

定率法を採用しております。

ただし、1998年4月1日以後に取得した建物(建物附属設備を除く。)並びに2016年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な科目の耐用年数は、次のとおりであります。

| | |
|--------|-------|
| 建物 | 2～50年 |
| 機械及び装置 | 2～17年 |

(2) 無形固定資産(リース資産を除く。)

定額法を採用しております。なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間(5～10年)に基づいております。

4 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、事業年度末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。

5 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

受取手形及び売掛金等の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。

(2) 返品調整引当金

売上返品による損失に備えるため、将来の返品に伴う損失見込額を計上しております。

(3) 賞与引当金

従業員の賞与支給に充てるため、事業年度末現在の従業員に対する支給対象期間の支給見込額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

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

退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。ただし、最長15年を限度としております。

6 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 退職給付に係る会計処理

退職給付に係る未認識数理計算上の差異の未処理額の会計処理の方法は、連結財務諸表におけるこれらの会計処理の方法と異なっております。

(2) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(表示方法の変更)

(貸借対照表関係)

前事業年度において、「流動負債」の「その他」に含めていた「関係会社預り金」は、重要性が増したため、当事業年度より独立掲記することとしました。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の財務諸表の組替えを行っております。

この結果、前事業年度の貸借対照表において、「流動負債」の「その他」に表示していた51,743百万円は、「関係会社預り金」50,036百万円、「その他」1,707百万円として組み替えております。

(追加情報)

(新型コロナウイルス感染症の影響)

当社は、固定資産の減損損失等の見積りを行うにあたり、新型コロナウイルス感染症の感染拡大の影響は軽微と判断しております。

なお、将来における実績値に基づく結果が、これらの見積りとは異なる可能性があります。

(貸借対照表関係)

1 担保資産

取引保証として担保に供している資産は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 投資有価証券 | 685百万円 | 531百万円 |

2 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものを除く)は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 短期金銭債権 | 117,128百万円 | 118,421百万円 |
| 長期金銭債権 | 19,503 | 19,048 |
| 短期金銭債務(注) | 20,018 | 23,545 |
| 長期金銭債務 | 568 | 675 |

(注)表示方法の変更に記載のとおり、当事業年度より「関係会社預り金」に係る表示方法の変更を行っております。前事業年度における短期金銭債務は当該表示方法の変更を反映し、「関係会社預り金」を控除しております。

3 保証債務

次の関係会社等について、債務保証を行っております。

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
| (株)エスケアメイト (不動産賃貸借契約) | 5,052百万円 | (株)エスケアメイト (不動産賃貸借契約) |
| 取引先 (金融機関借入債務) | 3 | 取引先 (金融機関借入債務) |
| クラウドメド(株)他2社 (仕入債務) | 2,914 | クラウドメド(株)他1社 (仕入債務) |
| | 7,970 | 6,491 |
| | | 11,328 |

4 有形固定資産に係る国庫補助金の受入れによる圧縮記帳累計額

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|----|-----------------------|-----------------------|
| 建物 | 15百万円 | 7百万円 |

5 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため、取引銀行と当座借越契約を締結しております。これら契約に基づく当事業年度末の借入未実行残高は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 当座借越契約の取引銀行数 | 3行 | 3行 |
| 当座借越契約の総額 | 19,300百万円 | 19,300百万円 |
| 借入実行残高 | | |
| 差引額 | 19,300 | 19,300 |

6 期末日満期手形

期末日満期手形の会計処理については、満期日に決済が行われたものとして処理しております。なお、期末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形を満期日に決済が行われたものとして処理しております。

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 受取手形 | 302百万円 | 百万円 |
| 電子記録債権 | 178 | |
| 支払手形 | 366 | |

(損益計算書関係)

1 関係会社との取引高は次のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|-----------------|--|--|
| 営業取引による取引高 | | |
| 売上高 | 336,789百万円 | 347,718百万円 |
| 仕入高 | 64,763 | 104,407 |
| 販売費及び一般管理費 | 26,626 | 26,942 |
| 営業取引以外の取引による取引高 | 11,635 | 9,983 |

2 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額並びにおおよその割合は、次のとおりであります。

| | 前事業年度 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) | 当事業年度 (自 2019年4月1日 至 2020年3月31日) |
|----------|--|--|
| 減価償却費 | 6,196百万円 | 6,222百万円 |
| 給料及び手当 | 21,487 | 20,555 |
| 賞与引当金繰入額 | 3,903 | 3,968 |
| 退職給付費用 | 1,043 | 872 |
| 発送運賃 | 16,084 | 16,221 |
| 委託料 | 14,938 | 15,608 |
| 貸倒引当金繰入額 | 32 | 30 |
| おおよその割合 | | |
| 販売費 | 59% | 59% |
| 一般管理費 | 41% | 41% |

3 独占禁止法関連損失

独立行政法人地域医療機能推進機構（JCHO）の入札に関する公正取引委員会による検査に関連する費用を独占禁止法関連損失として特別損失に計上しております。

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められることから、時価を記載しておりません。

(単位：百万円)

| 区分 | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 子会社株式 | 50,225 | 50,249 |
| 関連会社株式 | 7,938 | 7,943 |
| 計 | 58,164 | 58,193 |

(税効果会計関係)

1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

| | 前事業年度 (2019年3月31日) | 当事業年度 (2020年3月31日) |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 繰延税金資産 | | |
| 貸倒引当金 | 2,009百万円 | 2,107百万円 |
| 土地 | 686 | 644 |
| 賞与引当金 | 1,193 | 1,215 |
| その他 | 2,448 | 2,750 |
| 繰延税金資産小計 | 6,336 | 6,716 |
| 評価性引当額 | 3,334 | 3,460 |
| 繰延税金資産合計 | 3,002 | 3,256 |
| 繰延税金負債 | | |
| 投資有価証券 | 480 | |
| 前払年金費用 | 2,604 | 2,671 |
| その他有価証券評価差額金 | 13,283 | 13,128 |
| その他 | 277 | 757 |
| 繰延税金負債合計 | 16,644 | 16,556 |
| 繰延税金負債の純額 | 13,642 | 13,300 |
| 再評価に係る繰延税金資産 | | |
| 再評価に係る繰延税金資産 | 2,705百万円 | 2,705百万円 |
| 評価性引当額 | 2,705 | 2,705 |
| 再評価に係る繰延税金負債 | 1,337 | 1,337 |
| 再評価に係る繰延税金負債の純額 | 1,337 | 1,337 |

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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目の内訳

前事業年度及び当事業年度において、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間の差異が法定実効税率の100分の5以下であるため注記を省略しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

| 区分 | 資産の種類 | 当期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期償却額 | 当期末残高 | 減価償却累計額 |
|------------|-----------|---------------------|-------|--------------|-------|---------------------|---------|
| 有形 固定資産 | 建物 | 23,654 | 1,945 | 149 (2) | 1,404 | 24,045 | 32,579 |
| | 構築物 | 1,093 | 87 | 1 (0) | 120 | 1,060 | 2,842 |
| | 機械及び装置 | 2,122 | 180 | 0 (0) | 422 | 1,880 | 9,441 |
| | 車両運搬具 | 34 | 36 | 1 | 23 | 45 | 140 |
| | 工具、器具及び備品 | 1,179 | 485 | 1 (0) | 593 | 1,071 | 7,128 |
| | 土地 | 31,613 〔 4,483 〕 | 6 | 13 | | 31,606 〔 4,483 〕 | |
| | リース資産 | | 116 | | | 116 | |
| | 建設仮勘定 | 420 | 1,586 | 1,608 | | 398 | |
| | 計 | 60,119 〔 4,483 〕 | 4,445 | 1,775 (2) | 2,564 | 60,225 〔 4,483 〕 | 52,132 |
| 無形 固定資産 | ソフトウェア | 9,668 | 2,661 | | 3,964 | 8,365 | |
| | その他 | 1,686 | 1,794 | 2,456 | 0 | 1,024 | |
| | 計 | 11,355 | 4,455 | 2,456 | 3,965 | 9,389 | |

- (注) 1 当期減少額の()は、内書きで当事業年度の減損損失の計上額であります。
2 土地の当期首残高および当期末残高の〔 〕は、内書きで土地の再評価に関する法律(平成10年3月31日公布法律第34号)により再評価を行った事業用土地の再評価実施前の帳簿価額と当事業年度末における帳簿価額との差額であります。

【引当金明細表】

(単位：百万円)

| 科目 | 当期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|---------|-------|-------|-------|-------|
| 貸倒引当金 | 6,587 | 825 | 502 | 6,910 |
| 返品調整引当金 | 422 | 383 | 422 | 383 |
| 賞与引当金 | 3,911 | 3,982 | 3,911 | 3,982 |

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

第6 【提出会社の株式事務の概要】

| | |
|----------------|--|
| 事業年度 | 4月1日から3月31日まで |
| 定時株主総会 | 6月中 |
| 基準日 | 3月31日 |
| 剰余金の配当の基準日 | 9月30日、3月31日 |
| 1単元の株式数 | 100株 |
| 単元未満株式の買取り・買増し | |
| 取扱場所 | (特別口座) 名古屋市中区栄三丁目15番33号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部 |
| 株主名簿管理人 | (特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 |
| 取次所 | |
| 買取・買増手数料 | 株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額 |
| 公告掲載方法 | 当会社の公告方法は、電子公告とする。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載しておく。 公告掲載URL https://www.suzuken.co.jp/company/ir/index.html |
| 株主に対する特典 | 毎年3月31日現在の100株以上所有の株主に当社が指定する3千円相当の自社取扱商品等の中から1つを選択していただき贈呈する。 |

- (注) 1 当社は基準日のほか、必要がある場合は予め公告して一定の日現在の株主名簿に記載された株主をもって、その権利を行使すべき株主とみなしております。
- 2 当社の単元未満株式を有する株主は、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ません。
- 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
 - 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
 - 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当及び募集新株予約権の割当を受ける権利
 - 株主の有する単元未満株式の数と併せて単元株式数となる数の株式を売渡すことを請求する権利

第7 【提出会社の参考情報】

1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

(1) 有価証券届出書及びその添付書類

2019年6月26日
関東財務局長に提出

(2) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第73期 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) 2019年6月26日
関東財務局長に提出

(3) 有価証券報告書の訂正報告書及びその確認書

事業年度 第73期 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) 2019年8月1日
関東財務局長に提出

(4) 内部統制報告書

事業年度 第73期 (自 2018年4月1日 至 2019年3月31日) 2019年6月26日
関東財務局長に提出

(5) 四半期報告書及び確認書

第74期第1四半期 (自 2019年4月1日 至 2019年6月30日) 2019年8月14日
関東財務局長に提出

第74期第2四半期 (自 2019年7月1日 至 2019年9月30日) 2019年11月14日
関東財務局長に提出

第74期第3四半期 (自 2019年10月1日 至 2019年12月31日) 2020年2月14日
関東財務局長に提出

(6) 臨時報告書

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)に基づく臨時報告書であります。 2019年6月26日
関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号(代表取締役の異動)に基づく臨時報告書であります。 2020年2月6日
関東財務局長に提出

(7) 自己株券買付状況報告書

報告期間 (自 2019年11月1日 至 2019年11月30日) 2019年12月13日
関東財務局長に提出

報告期間 (自 2019年12月1日 至 2019年12月31日) 2020年1月15日
関東財務局長に提出

報告期間 (自 2020年1月1日 至 2020年1月31日) 2020年2月14日
関東財務局長に提出

報告期間 (自 2020年2月1日 至 2020年2月29日) 2020年3月13日
関東財務局長に提出

報告期間 (自 2020年3月1日 至 2020年3月31日) 2020年4月15日
関東財務局長に提出

第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2020年6月25日

株式会社スズケン

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

名古屋事務所

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士 西 松 真 人

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士 坂 部 彰 彦

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士 石 原 由 寛

< 財務諸表監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社スズケンの2019年4月1日から2020年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社スズケン及び連結子会社の2020年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

連結財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結財務諸表に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

< 内部統制監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社スズケンの2020年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、株式会社スズケンが2020年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全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。

監査意見の根拠

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財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告に係る内部統制の整備及び運用状況を監視、検証することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

内部統制監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した内部統制監査に基づいて、内部統制報告書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、内部統制監査報告書において独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための監査手続を実施する。内部統制監査の監査手続は、監査人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。
- ・ 財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討する。
- ・ 内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、内部統制報告書の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した内部統制監査の範囲とその実施時期、内部統制監査の実施結果、識別した内部統制の開示すべき重要な不備、その是正結果、及び内部統制の監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

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

以 上

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。

独立監査人の監査報告書

2020年6月25日

株式会社スズケン

取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ

名古屋事務所

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士 西 松 真 人

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士 坂 部 彰 彦

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士 石 原 由 寛

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社スズケンの2019年4月1日から2020年3月31日までの第74期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社スズケンの2020年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全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。

監査意見の根拠

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。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して財務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、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基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

監査役及び監査役会の責任は、財務報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

財務諸表監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての財務諸表に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、財務諸表の利用者の意思決定に影響を与えると合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、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従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、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いるかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

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

以 上

(注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。