

【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】      | 近畿財務局長                               |
| 【提出日】      | 2022年6月29日                           |
| 【事業年度】     | 第81期（自 2021年 4 月 1 日 至 2022年 3 月31日） |
| 【会社名】      | 千寿製薬株式会社                             |
| 【英訳名】      | SENJU PHARMACEUTICAL CO.,LTD.        |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 吉田 周平                        |
| 【本店の所在の場所】 | 大阪市中央区瓦町三丁目 1 番 9 号                  |
| 【電話番号】     | 大阪（06）6201 - 2512（代）                 |
| 【事務連絡者氏名】  | 経理部長 若代 英人                           |
| 【最寄りの連絡場所】 | 大阪市中央区瓦町三丁目 1 番 9 号                  |
| 【電話番号】     | 大阪（06）6201 - 2512（代）                 |
| 【事務連絡者氏名】  | 経理部長 若代 英人                           |
| 【縦覧に供する場所】 | 該当ありません。                             |

## 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<br>決算年月           | 単位 | 第77期<br>2018年3月 | 第78期<br>2019年3月 | 第79期<br>2020年3月 | 第80期<br>2021年3月 | 第81期<br>2022年3月 |
|----------------------|----|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 売上高                  | 千円 | 37,094,832      | 40,906,128      | 41,214,648      | 40,778,487      | 40,886,815      |
| 経常利益                 | 千円 | 3,165,462       | 4,967,318       | 4,364,861       | 8,085,957       | 9,125,818       |
| 親会社株主に帰属する当期純利益      | 千円 | 827,696         | 3,785,819       | 3,972,685       | 5,845,978       | 7,903,108       |
| 包括利益                 | 千円 | 337,283         | 3,839,265       | 4,097,494       | 5,906,796       | 7,351,735       |
| 純資産額                 | 千円 | 47,950,409      | 51,663,174      | 54,557,596      | 60,337,893      | 67,563,128      |
| 総資産額                 | 千円 | 58,643,433      | 65,327,383      | 65,248,144      | 75,847,805      | 83,905,057      |
| 1株当たり純資産額            | 円  | 3,751.75        | 4,047.78        | 4,312.85        | 4,769.79        | 5,340.95        |
| 1株当たり当期純利益金額         | 円  | 65.43           | 299.27          | 314.04          | 462.13          | 624.75          |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額  | 円  | -               | -               | -               | -               | -               |
| 自己資本比率               | %  | 80.9            | 78.4            | 83.6            | 79.6            | 80.5            |
| 自己資本利益率              | %  | 1.7             | 7.7             | 7.5             | 10.2            | 12.4            |
| 株価収益率                | 倍  | -               | -               | -               | -               | -               |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー     | 千円 | 1,253,984       | 5,525,983       | 6,211,173       | 11,585,356      | 6,302,650       |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     | 千円 | 4,817,120       | 396,971         | 3,043,664       | 956,886         | 1,390,084       |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | 千円 | 129,002         | 126,500         | 126,500         | 126,500         | 126,500         |
| 現金及び現金同等物の期末残高       | 千円 | 14,279,520      | 19,669,295      | 22,816,017      | 35,707,863      | 42,213,344      |
| 従業員数<br>[内、平均臨時雇用者数] | 人  | 925<br>[196]    | 922<br>[208]    | 948<br>[231]    | 938<br>[229]    | 949<br>[248]    |

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

2. 株価収益率については、非上場につき記載しておりません。

3. 「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)等を当連結会計年度の期首から適用しており、当連結会計年度に係る主要な経営指標等については、当該会計基準を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<br>決算年月                | 単位 | 第77期<br>2018年3月 | 第78期<br>2019年3月 | 第79期<br>2020年3月 | 第80期<br>2021年3月 | 第81期<br>2022年3月 |
|---------------------------|----|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 売上高                       | 千円 | 37,094,832      | 40,906,128      | 41,990,566      | 40,691,045      | 40,187,325      |
| 経常利益                      | 千円 | 4,435,284       | 5,711,641       | 4,131,867       | 7,598,723       | 10,127,999      |
| 当期純利益                     | 千円 | 1,190,142       | 2,838,915       | 3,503,310       | 5,471,311       | 8,511,179       |
| 資本金                       | 千円 | 1,415,500       | 1,415,500       | 1,415,500       | 1,415,500       | 1,415,500       |
| 発行済株式総数                   | 株  | 12,650,000      | 12,650,000      | 12,650,000      | 12,650,000      | 12,650,000      |
| 純資産額                      | 千円 | 48,283,838      | 51,101,282      | 54,115,563      | 59,516,535      | 67,155,180      |
| 総資産額                      | 千円 | 58,938,780      | 64,663,958      | 64,640,170      | 74,391,520      | 82,807,455      |
| 1株当たり純資産額                 | 円  | 3,816.90        | 4,039.62        | 4,277.91        | 4,704.86        | 5,308.71        |
| 1株当たり配当額<br>(内1株当たり中間配当額) | 円  | 10.00<br>(-)    | 10.00<br>(-)    | 10.00<br>(-)    | 10.00<br>(-)    | 10.00<br>(-)    |
| 1株当たり当期純利益金額              | 円  | 94.08           | 224.42          | 276.94          | 432.51          | 672.82          |
| 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額       | 円  | -               | -               | -               | -               | -               |
| 自己資本比率                    | %  | 81.9            | 79.0            | 83.7            | 80.0            | 81.1            |
| 自己資本利益率                   | %  | 2.5             | 5.7             | 6.7             | 9.6             | 13.4            |
| 株価収益率                     | 倍  | -               | -               | -               | -               | -               |
| 配当性向                      | %  | 10.6            | 4.4             | 3.6             | 2.3             | 1.4             |
| 従業員数<br>[内、平均臨時雇用者数]      | 人  | 922<br>[193]    | 919<br>[205]    | 935<br>[218]    | 924<br>[215]    | 922<br>[221]    |
| 株主総利回り<br>(比較指標:-)        | %  | -<br>(-)        | -<br>(-)        | -<br>(-)        | -<br>(-)        | -<br>(-)        |
| 最高株価                      | 円  | -               | -               | -               | -               | -               |
| 最低株価                      | 円  | -               | -               | -               | -               | -               |

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

2. 株価収益率については、非上場につき記載しておりません。

3. 株主総利回り、比較指標、最高株価及び最低株価については、当社株式は非上場でありますので記載しておりません。

4. 「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)等を当事業年度の期首から適用しており、当事業年度に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を適用した後の指標等となっております。

## 2【沿革】

| 年月       | 事項                                                                        |
|----------|---------------------------------------------------------------------------|
| 1947年4月  | 千寿製薬株式会社（資本金19.5万円、大阪市天王寺区石ヶ辻町12番地）を設立、医薬品白血球増加剤パニールチンの製造販売を開始。           |
| 1949年6月  | 本社を大阪市西成区梅南通七丁目5番地に移転。                                                    |
| 1949年9月  | 本社を大阪市東区平野町二丁目42番地に移転。工場を芦屋市岩園町482番地に移転。                                  |
| 1951年6月  | 武田薬品工業株式会社と当社製品全般に対する一手販売契約を締結。                                           |
| 1962年12月 | 伊丹市大鹿桜ヶ丘一丁目1番地に原料合成工場として伊丹工場を建設。                                          |
| 1965年5月  | 本社を大阪市北区北同心町一丁目83番地に移転。                                                   |
| 1971年10月 | 伊丹工場敷地内に伊丹研究所を建設。                                                         |
| 1972年3月  | 大阪市東区平野町三丁目28番地（甘糟ビル）に本社事務所を移設。                                           |
| 1973年4月  | 兵庫県神崎郡福崎町に工場用地として37,054.96㎡の土地を購入。                                        |
| 1974年6月  | 兵庫県神崎郡福崎町西治767番7に福崎工場を建設。                                                 |
| 1974年10月 | 芦屋市岩園町の芦屋工場を廃止。                                                           |
| 1978年2月  | 本社所在地を大阪市北区同心町二丁目1番13号と呼称変更。                                              |
| 1978年11月 | 大阪市東区平野町三丁目6番地の1（平野町センチュリービル7階）に本社事務所を移設。                                 |
| 1979年2月  | 株式会社バイコンを全額出資により設立。                                                       |
| 1982年4月  | 株式会社日本ロックを全額出資により設立。                                                      |
| 1982年10月 | 本社を大阪市東区平野町三丁目6番地の1に移転。                                                   |
| 1983年12月 | 株式会社日本プライムケアを全額出資により設立。                                                   |
| 1984年12月 | 株式会社バイコンの営業権をチバ・ビジョンケア・ジャパン株式会社へ譲渡。                                       |
| 1985年5月  | 株式会社バイコンを株式会社日本ロックに吸収合併。                                                  |
| 1985年9月  | 福崎工場に増産及び新製品製造のための第2期工事完了。                                                |
| 1989年2月  | 本社所在地を大阪府中央区平野町二丁目5番8号と表示変更。                                              |
| 1990年9月  | マルチ・グローブ・インターナショナル株式会社（現会社名 SENJU USA, INC.）を全額出資により米国カリフォルニア州ロサンゼルス市に設立。 |
| 1991年6月  | ショージン・リサーチ・アソシエイツ株式会社を全額出資により米国カリフォルニア州ロサンゼルス市に設立。                        |
| 1992年9月  | 千寿製薬株式会社の100%子会社である株式会社日本ロックを千寿製薬株式会社に吸収合併。                               |
| 1993年4月  | 神戸市西区室谷一丁目5番4号に研究所「コーベ・クリエイティブセンター」を建設。                                   |
| 1998年3月  | 千寿製薬株式会社の100%子会社である株式会社日本プライムケアの清算結了。                                     |
| 2001年4月  | 米国オレゴン州にオレゴン研究所「SLOS」（SENJU Laboratory of Ocular Sciences）を開設。            |
| 2004年4月  | オランダ ホーフドルフ市に欧州アムステルダム事務所を開設。                                             |
| 2005年10月 | 株式会社セーバーを30%出資により設立。                                                      |
| 2006年4月  | 中華人民共和国 北京市に北京事務所を開設。                                                     |
| 2006年4月  | 神戸市中央区港島南町一丁目5番5号に研究所「オキュラーサイエンス研究所・神戸研究室」を開設。                            |
| 2008年9月  | 中華人民共和国 上海市に千寿医葯諮詢(上海)有限公司を全額出資により設立。                                     |
| 2008年12月 | ショージン・リサーチ・アソシエイツ株式会社を閉鎖。                                                 |
| 2009年3月  | 佐賀県唐津市石志4228番1に唐津工場を建設。                                                   |
| 2010年4月  | セオリアファーマ株式会社を40%出資により設立。                                                  |
| 2010年10月 | 中華人民共和国 北京市に千寿製薬科技(北京)有限公司を全額出資により設立。                                     |
| 2011年7月  | 中華人民共和国 上海市の千寿医葯諮詢(上海)有限公司を閉鎖。                                            |
| 2011年7月  | オランダ ホーフドルフ市の欧州アムステルダム事務所を閉鎖し、ベトナム ハノイ市にハノイ事務所を開設。                        |
| 2012年12月 | ロシア モスクワにモスクワ事務所を開設。                                                      |
| 2013年4月  | 唐津工場に増産及び新製品製造のための第2期工事完了。                                                |
| 2017年12月 | Senju America Holdings, Inc.及びS J & W P , I N C . を米国に設立。                 |
| 2018年3月  | 本社を大阪市中央区瓦町三丁目1番9号に移転。                                                    |
| 2018年8月  | ポーランド ワルシャワにSenju Poland Sp. z o.o.を全額出資により設立。                            |
| 2018年12月 | 米国 マサチューセッツ州にNeuroptika, Inc.を設立。                                         |
| 2019年2月  | 研究開発部門を新研究開発拠点「神戸イノベーションセンター」（神戸市中央区港島南町六丁目4番3）に移転。                       |
| 2019年3月  | 江蘇千寿医葯有限公司の取得により同社を完全子会社化。                                                |
| 2020年1月  | ロシア モスクワにSENJU Pharmaceutical RUS LLCを全額出資により設立。                          |

### 3【事業の内容】

当社グループ（当社及び当社の関係会社）は当社（千寿製薬株式会社）、子会社9社及び関連会社4社により構成されており、当社グループの事業内容及び当社と関係会社の当該事業に係る位置付けは次のとおりであります。

#### (1) 製薬事業

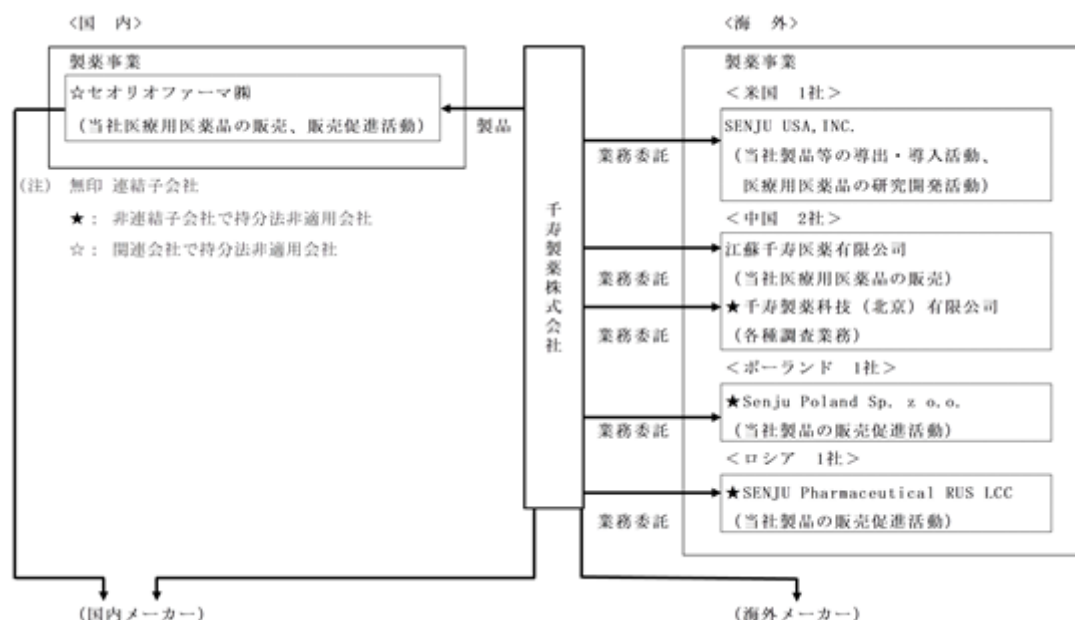
当社は眼科・耳鼻科用医薬品及びコンタクトレンズ用剤及び動物用医薬品の製造、販売を行っております。

#### (2) その他事業

当社が化粧品原料の製造、販売を行っております。

#### [事業系統図]

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。



子会社6社、関連会社4社は事業の規模が小規模で重要性がないため、連結の範囲から除いております。

### 4【関係会社の状況】

| 名称                                              | 住所         | 資本金                    | 主要な事業内容 | 議決権の所有割合(%)  | 関係内容                                               |
|-------------------------------------------------|------------|------------------------|---------|--------------|----------------------------------------------------|
| (連結子会社)<br>Senju America Holdings, Inc<br>(注) 2 | 米国カリフォルニア州 | US \$<br>21,322,458.00 | 製薬事業    | 100          | 米国子会社の統括・管理を行っております。                               |
| (連結子会社)<br>SENJU USA, INC.<br>(注) 2, 3          | 米国カリフォルニア州 | US \$<br>31,822,500.00 | 製薬事業    | 100<br>(100) | 米国市場における当社製品等の導出活動・導入活動の委託業務及び医療用医薬品の研究開発を行っております。 |
| (連結子会社)<br>江蘇千寿医薬有限公司<br>(注) 2                  | 中国泰州市      | 元<br>30,193,500.00     | 製薬事業    | 100          | 中国市場における当社の医療用医薬品の販売                               |

(注) 1. 主要な事業の内容欄には、セグメントの名称を記載しております。

2. 特定子会社に該当しております。

3. 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。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

2022年3月31日現在

| セグメントの名称 | 従業員数（人）  |
|----------|----------|
| 製薬事業     | 889（234） |
| 報告セグメント計 | 889（234） |
| その他事業    | 1（1）     |
| 全社（共通）   | 59（13）   |
| 合計       | 949（248） |

（注）1．従業員数は就業人員（当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む。）であり、臨時雇用者数（人材会社からの派遣社員を含む。）は、年間の平均人員を（ ）内数で記載しております。

2．全社（共通）として記載されている従業員数は、管理部門に所属しているものであります。

### (2) 提出会社の状況

2022年3月31日現在

| 従業員数（人）  | 平均年齢（才） | 平均勤続年数（年） | 平均年間給与（千円） |
|----------|---------|-----------|------------|
| 922（221） | 44.21   | 17.08     | 6,741      |

| セグメントの名称 | 従業員数（人）  |
|----------|----------|
| 製薬事業     | 862（207） |
| 報告セグメント計 | 862（207） |
| その他事業    | 1（1）     |
| 全社（共通）   | 59（13）   |
| 合計       | 922（221） |

（注）1．従業員数は就業人員（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、臨時雇用者数（人材会社からの派遣社員を含む。）は、年間の平均人員を（ ）内数で記載しております。アルバイト、パートタイマーは含めない。

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．全社（共通）として記載されている従業員数は、管理部門に所属しているものであります。

### (3) 労働組合の状況

従業員は1973年9月に千寿製薬労働組合を結成し、本社内に本部を設置し、本社支部、営業支部、神戸支部、福岡工場、唐津工場に支部を設置しており、2022年3月31日現在における組合員数は477名であります。上部団体としては全国繊維化学食品流通サービス一般労働組合同盟（U A ゼンセン）に加盟しております。

労使は協調的態度のもとに円満な関係を維持しています。

## 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) 経営環境

当連結会計年度のわが国の経済は、新型コロナウイルスに対し政府による感染症対策及び経済活動の再開が推進されたものの、いまだ収束の見通しは立っておらず、加えて為替変動や資源価格の高騰、諸外国の動向による地政学リスクの上昇等による懸念から、景気の先行きは依然として不透明な状況です。

医薬品業界では、社会保障問題を背景とした後発品の使用促進施策や薬価の引き下げに加え、新薬開発におけるコスト増加と成功確率の低下、企業間競争の激化により、引き続き厳しい環境下で推移することが予測されます。

#### (2) 経営方針及び中長期的な経営戦略と優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当社グループは'21 - '25中期経営計画において、以下の3つを最重要課題に掲げております。

##### 「新規事業の探索」

多様化する患者ニーズに対応するため、医薬品だけでなく、その周辺の事業を探索し、組み合わせることで、患者・消費者・社会に提供する価値のオプションの拡大を目指します。

##### 「既存事業の革新」

販売面においては、医療ニーズに合わせた新製品の発売、顧客ニーズに合わせた情報提供・コミュニケーションにより、プレゼンス向上を図ります。研究開発面においては、ターゲット領域である網膜・角膜・緑内障・フロンティアを中心とした世界戦略製品開発により、「新規パイプライン」を獲得し、市場優位性を発揮していきます。以上の販売面・研究開発面の取り組みにより、提供する価値の充実を目指します。

##### 「構造改革」

バリューチェーンの見直しによるコスト構造改革、デジタル技術・データ活用によるオペレーションの効率化、薬事関連をはじめ法規違反を起こさない十分な体制の維持・構築を図り、構造的な部分まで踏み込んだ本質的な体質改善に取り組むことで、価値の効率的な提供を目指します。

これら3つの課題に対し、戦略等を明示し、計画達成に向けて着実に対応を進めてまいります。株主の皆様におかれましては、今後とも一層のご指導ご支援を賜りますようお願い申し上げます。

## 2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況に関する事項のうち、経営者が連結会社の財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に重要な影響を与える可能性があると認識している主要なリスクは、以下のとおりであります。これらのリスクが発生する可能性を認識した上、発生回避及び発生した場合の対処に努める方針であります。

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。

### (1) 特定の取引先への高い取引依存リスク

当社グループ製品の販売については、その69.7%を武田薬品工業㈱に依存しており、販売契約を解消することになった場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に重要な影響を及ぼす可能性があります。

当社グループは、武田薬品工業㈱との関係の維持・発展に努めており、「一手販売の契約」の維持に引き続き注力いたします。

### (2) 契約、提携等の解消のリスク

製品の販売及び商品の仕入、開発品の導入又は導出、共同研究等において他社と契約又は提携を行っています。何らかの事情によりこれらの契約又は提携を解消することになった場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に重要な影響を及ぼす可能性があります。

当社グループは、既存の契約、提携先との関係の維持・発展に努めております。

### (3) 法的規制等に関するリスク

当社グループは、医薬品製造販売業のため薬事行政のもとで種々の規制を受けます。

また急速な少子高齢化が進むなか医療保険制度改革が実行され、その一環として薬価基準の改訂による薬価引き下げや、医療制度に関する行政施策の動向は、当社グループの経営成績及び財政状態に重要な影響を及ぼす可能性があります。

当社グループは法的規制及び医療政策等の動向を早期にとらえるよう努め、追加対応の要否検討など事前に改正に備えております。また、薬価下落を見込んだコスト構造への見直しを図ることでリスク低減に努めております。

### (4) 医薬品の副作用に関するリスク

予期せぬ副作用等で発売中止、製品回収などの事態に発展した場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に重要な影響を及ぼす可能性があります。

当社グループは常日頃より製品に関する有害事象及び品質苦情に注意を払い、迅速に回収等の措置を実行することで影響を最小限に留めるよう努めております。また、対策においては責任者を任命しリスクが顕在化した場合には責任者を中心に、関係部署が連携して対応にあたる体制を構築しております。

### (5) 医薬品の研究開発に関するリスク

医療用医薬品の研究開発には、多大な資金の投入と時間を必要としますが、開発中の品目のすべてが今後順調に進み新発売に至るとは限らず途中で断念せざるを得ない場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に重要な影響を及ぼす可能性があります。

当社グループは、重点研究領域を明確化して研究開発に注力し、パイプラインの拡大に努めております。

### (6) 訴訟に関するリスク

特許関連、製造物責任（PL）関連、環境関連、労務関連、その他に関して訴訟を提訴された場合には、当社グループの経営成績及び財政状態に重要な影響を及ぼす可能性があります。

当社グループは訴訟を提訴されるおそれがある事柄については、弁護士と情報共有を行い、万一の場合に備えることでリスクの低減に努めております。

### (7) 大規模災害に関するリスク

地震、台風などの突発的な自然災害、火災などの事故など発生した場合、当社グループの営業所、工場及び取引先が大規模な被害を受け事業活動が停滞し、また損害を被った設備などの修復のため多額の費用が発生するなど、当社グループの経営成績及び財政状態に重要な影響を及ぼす可能性があります。

当社グループはこれら災害等のリスクに備え、事業継続計画の策定、耐震対策、安全在庫の確保など、従業員の安全と製品の安定供給のための体制を整備し、リスクの低減に努めております。

### (8) 新型コロナウイルス感染症に関するリスク

新型コロナウイルス感染症による当社グループの事業活動への影響は、現時点では限定的ではありますが、今後の感染拡大に伴い、収束が長期化すると、研究開発、生産供給体制、営業活動等の事業活動に様々な影響を及ぼす可能性があります。

当社グループは、新型コロナウイルス感染拡大防止に向け、代表取締役社長を委員長としたリスクマネジメント委員会を組織し、本委員会がタイムリーに状況を把握し迅速に対応を指示しております。マスク・アルコール消毒等の衛生環境の整備、検温、従業員同士の適切な距離感の徹底のほか、出張制限、テレワークの推進、本社・研究所においては時差出勤枠の拡大等、できる限りの対策に取り組み、リスクの低減に努めております。

上記以外にもさまざまなリスクがあり、ここに記載されたものが当社グループのすべてのリスクではありません。

### 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】

#### 経営成績等の状況の概要

当連結会計年度における当社グループの財政状態、経営成績及びキャッシュ・フロー（以下「経営成績等という。」）の状況の概要は以下のとおりであります。

当社は当連結会計年度より、「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）等を適用しております。

このため、比較対象となる前連結会計年度の収益認識基準が異なることから、当連結会計年度における経営成績については、前連結会計年度と比較しての増減額及び前年同期比（％）を記載せずに説明しております。

詳細は、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等（1）連結財務諸表 注記事項(会計方針の変更)」に記載のとおりであります。

#### (1)経営成績の状況

当連結会計年度のわが国の経済は、新型コロナウイルスに対し政府による感染症対策及び経済活動の再開が推進されたものの、いまだ収束の見通しは立っておらず、加えて為替変動や資源価格の高騰、諸外国の動向による地政学リスクの上昇等による懸念から、景気の先行きは依然として不透明な状況です。

医薬品業界では、社会保障問題を背景とした後発品の使用促進施策や薬価の引き下げに加え、新薬開発におけるコスト増加と成功確率の低下、企業間競争の激化により、引き続き厳しい環境下で推移することが予測されます。

このような状況のもと2021年度からスタートした「21年度 - 25年度中期計画の初年度として「新規事業の探索」「既存事業の革新」「構造改革」を最重要課題にかかげ、積極的に事業活動を展開してまいりました結果、売上高は408億86百万円となりました。

利益面におきましては、主に経費の減少や為替の変動に伴う為替差益の発生等の影響により、経常利益は91億25百万円となりました。

親会社株主に帰属する当期純利益につきましては、79億3百万円となりました。

セグメントごとの経営成績は次のとおりであります。

#### [ 製薬事業 ]

新発売の眼科用VEGF阻害剤「ラニビズマブ BS 硝子体内注射用キット」、緑内障・高眼圧症治療の配合点眼剤「アイラミド配合懸濁性点眼液」、中国向けに販売している非ステロイド性抗炎症点眼剤「プラノプリン」が伸長しましたが、緑内障・高眼圧症治療剤「ルミガン点眼液」「アイファガン点眼液」などが前年を下回る販売実績となりました。

以上の結果、当事業における売上高は、408億41百万円となりました。

#### [ その他事業 ]

化粧品原料「CME」等が前年同期に比べ8.7%増加したことから、当事業における売上高は、45百万円となりました。

#### (2)財政状態の状況

当連結会計年度末の資産総額は、前連結会計年度末に比べ、80億57百万円増加し、839億5百万円となりました。

これは主に現金及び預金が64億26百万円、受取手形及び売掛金が19億35百万円それぞれ増加したこと等によるものであります。

負債総額は前連結会計年度末に比べ、8億32百万円増加し、163億41百万円となりました。

これは主に支払手形及び買掛金が18億97百万円、未払法人税等が4億63百万円、賞与引当金が4億71百万円それぞれ増加したこと等によるものであります。

また、純資産につきましては前連結会計年度末に比べ72億25百万円増加し、675億63百万円となりました。

これは主に利益剰余金が77億76百万円増加したこと等によるものであります。

#### (3)キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末の現金及び現金同等物（以下「資金」という）は、売上債権の増加や有形固定資産の取得等の要因により一部相殺されたものの、税金等調整前当期純利益を115億8百万円計上した等により、前連結会計年度末に比べ65億5百万円増加し、当連結会計年度末には422億13百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

#### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果得られた資金は63億2百万円（前年同期は115億85百万円の獲得）となりました。これは主に売上債権の増加が34億14百万円あった一方、税金等調整前当期純利益115億8百万円、減価償却費14億78百万円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)

投資活動の結果使用した資金は13億90百万円(前年同期は9億56百万円の獲得)となりました。これは主に有形固定資産の取得による支出が6億33百万円あった一方、投資有価証券の取得による支出6億60百万円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)

財務活動の結果使用した資金は1億26百万円となりました。これは配当金の支払1億26百万円によるものであります。

生産、受注及び販売の状況

(1) 生産実績

当連結会計年度の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      | 当連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 前年同期比(%) |
|---------------|------------------------------------------|----------|
| 製薬事業(百万円)     | 39,016                                   | 101.9    |
| 報告セグメント計(百万円) | 39,016                                   | 101.9    |
| その他事業(百万円)    | 46                                       | 129.4    |
| 合計(百万円)       | 39,062                                   | 101.9    |

(注) 1. 金額は販売価格によっており、セグメント間の内部振替前の数値によっております。

(2) 商品仕入実績

当連結会計年度の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      | 当連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 前年同期比(%) |
|---------------|------------------------------------------|----------|
| 製薬事業(百万円)     | 296                                      | 74.3     |
| 報告セグメント計(百万円) | 296                                      | 74.3     |
| その他事業(百万円)    | -                                        | -        |
| 合計(百万円)       | 296                                      | 74.3     |

(注) 1. 当社グループ(当社及び連結子会社、以下同じ)の商品仕入については提出会社がその大半を占めているため、提出会社の実績を記載しております。

(3) 受注状況

当社グループは見込み生産を行っているため、該当事項はありません。

(4) 販売実績

当連結会計年度の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      | 当連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) | 前年同期比(%) |
|---------------|------------------------------------------|----------|
| 製薬事業(百万円)     | 40,841                                   | 100.2    |
| 報告セグメント計(百万円) | 40,841                                   | 100.2    |
| その他事業(百万円)    | 45                                       | 108.8    |
| 合計(百万円)       | 40,886                                   | 100.3    |

(注) 1. セグメント間の取引については相殺消去しております。

３．最近２連結会計年度における主な相手先別の販売実績及び当該販売実績の総販売実績に対する割合は次のとおりであります。

| 相手先       | 前連結会計年度<br>(自 2020年 4 月 1 日<br>至 2021年 3 月31日) |       | 当連結会計年度<br>(自 2021年 4 月 1 日<br>至 2022年 3 月31日) |       |
|-----------|------------------------------------------------|-------|------------------------------------------------|-------|
|           | 金額(百万円)                                        | 割合(%) | 金額(百万円)                                        | 割合(%) |
| 武田薬品工業(株) | 31,091                                         | 76.2  | 28,494                                         | 69.7  |

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・検討内容は次のとおりであります。

なお、文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末において判断したものであります。

(1) 当連結会計年度の経営成績の分析

経営成績の分析につきましては、「経営成績等の状況の概要」(1)経営成績の状況をご参照ください。

(2) 経営成績に重要な影響を与える要因について

当社グループを取り巻く事業環境は非常に競争が厳しく、また、薬価基準改訂、受診者負担増を始めとした医療費抑制策強化など、薬剤費抑制の傾向が一層強まっております。

重要な影響を与える要因については、外的要因として、主に眼科薬領域における新薬の開発販売競争の激化と薬価基準改訂、受診者負担増等の社会的要因を考慮しており、内的要因として、武田薬品工業株式会社との「一手販売の契約」(1年宛自動延長)の継続及び、ガバナンス体制の維持を考慮しております。

(3) 戦略的現状と見通し

当社グループといたしましては、これらの状況を踏まえて、新製品の開発力と営業力の強化及びこれらを支える強固な経営基盤の実現を目指して、体質改善をさらに進めます。

なお、販売面では、既存品である緑内障・高眼圧症治療薬「アイファガン点眼液」、中国向けに販売している非ステロイド性抗炎症点眼剤「プラノプリン」に加えて、新発売の眼科用VEGF阻害剤「ラニビズマブ BS 硝子体内注射用キット」、緑内障・高眼圧症治療剤「アイラミド配合懸濁性点眼液」等が、売上高、損益ともに寄与するものと見込んでおります。

(4) 当連結会計年度の財政状態の分析

当社グループの財政状態の状況につきましては、「経営成績等の状況の概要」(2)財政状態の状況をご参照ください。

(5) 当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況の分析

当社グループのキャッシュ・フローの状況につきましては、「経営成績等の状況の概要」(3)キャッシュ・フローの状況をご参照ください。

(6) 資本の財源及び資金の流動性についての分析

当社グループは、原材料等の調達や販売費等の運転資金のほか、研究開発設備や生産設備を中心とした設備投資、競争力強化と事業の発展等を目的とした研究開発活動、恒久的な成長と経営のリスク分散のための海外展開をはじめとした戦略的投資等に資金を投下しており、必要な資金についてはすべて自己資金で賄っております。取引銀行と当座貸越契約を締結しておりますが、当面の運転資金及び設備資金に加え、一定の戦略的投資機会にも備えられる現預金水準を確保しているため、外部調達の必要は生じておらず、今後の事業展開につきましても自己資金で賄っていく予定であります。

(7) 重要な会計上の見積り及び当該見積りに用いた仮定

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き作成されております。この連結財務諸表の作成に当たりまして、報告数値に影響を与える見積りは、その時点で最も合理的と考えられる基準にて実施しておりますが、見積り等の不確実性があるため実際の結果は異なる場合があります。

なお、当社グループの連結財務諸表で採用する重要な見積りは、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等(1)連結財務諸表 注記事項 (重要な会計上の見積り)」に記載しております。

## 4【経営上の重要な契約等】

### (1) 技術導入契約

| 相手方の名称                        | 国名   | 契約品目                           | 契約年度 | 契約期間                               | 対価の支払        |
|-------------------------------|------|--------------------------------|------|------------------------------------|--------------|
| 田辺三菱製薬㈱                       | 日本   | ニフラン点眼液<br>(ブライプロフェン)          | 1982 | 対象製品販売期間中                          | 定率実施料        |
| 杏林製薬㈱                         | 日本   | ガチフロ0.3%点眼液<br>(ガチフロキサシン水和物)   | 1997 | 対象製品販売期間中                          | 契約一時金及び定率実施料 |
| 杏林製薬㈱                         | 日本   | アイファガン点眼液<br>(プリモニジン)          | 2004 | 対象製品販売期間中                          | 契約一時金及び定率実施料 |
| アステラス製薬㈱                      | 日本   | タリムス点眼液0.1%<br>(タクロリムス水和物)     | 2005 | 自動更新                               | 契約一時金及び定率実施料 |
| Allergan Inc.                 | アメリカ | ルミガン点眼液0.03%<br>(ピマトプロスト)      | 2004 | 対象製品販売期間中                          | 契約一時金及び定率実施料 |
| Sun Pharmaceutical Industries | アメリカ | アジマイシン点眼液1%                    | 2014 | 特許有効期間または再審査期間のいずれか<br>長い期間        | 契約一時金及び定率実施料 |
| Recordati Rare Diseases Inc.  | フランス | イブリーフ静注20mg<br>(イブプロフェン L-リシン) | 2014 | 政府承認後10年あるいは権利買戻しまで                | 契約一時金        |
| Allergan Inc.                 | アメリカ | アイベータ配合点眼液<br>(プリモニジン チモロール)   | 2015 | 対象製品発売後10年あるいは特許満了日ま<br>でのいずれか長い期間 | 契約一時金及び定率実施料 |
| Allergan Inc.                 | アメリカ | アイベータ配合点眼液<br>(プリモニジン プリンゾラミド) | 2016 | 対象製品の発売後10年                        | 定率実施料        |

### (2) 技術導出契約

| 相手方の名称                              | 国名    | 契約品目                          | 契約年度 | 契約期間                                                                | 対価の支払        |
|-------------------------------------|-------|-------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------|--------------|
| Bausch & Lomb                       | アメリカ  | Prolensa<br>(プロムフェナクナトリウム水和物) | 2002 | 特許満了まで                                                              | 契約一時金及び定率実施料 |
| Bausch Health Poland sp. z o.o.     | ポーランド | Yellow<br>(プロムフェナクナトリウム水和物)   | 2005 | 対象製品発売後10年                                                          | 契約一時金及び定率実施料 |
| Bausch & Lomb                       | アメリカ  | Bepreve<br>(ベシル酸ペボタスチン)       | 2006 | 対象製品発売後20年                                                          | 契約一時金及び定率実施料 |
| Novartis Ophthalmics AG             | アメリカ  | Durezol<br>(ジフルブレドナート)        | 2006 | 対象製品発売後10年またはMarketing<br>Exclusivityまたは特許満了日までのい<br>ずれか長い期間(カナダのみ) | 契約一時金及び定率実施料 |
| Taejoon Pharmaceutical Co.,<br>Ltd. | 韓国    | Bronuck<br>(プロムフェナック水和物)      | 2014 | 対象製品の発売後10年                                                         | 別途定める原薬代に含める |

### (3) 販売契約(導入)

| 相手方の名称       | 国名 | 契約品目                              | 契約年度 | 契約期間   | 対価の支払   |
|--------------|----|-----------------------------------|------|--------|---------|
| 杏林製薬㈱        | 日本 | ケタス点眼液0.01%<br>(イブジラスト)           | 1999 | 自動更新   | — — — — |
| 杏林製薬㈱        | 日本 | バクシダール点眼液0.3%<br>(ノルフロキサシン)       | 1999 | 自動更新   | — — — — |
| あすか製薬㈱       | 日本 | タジン錠30<br>(カルバゾクロムスル<br>ホン酸ナトリウム) | 1999 | 自動更新   | — — — — |
| キッズウェル・バイオ㈱  | 日本 | ラニビズマブバイオ後続品                      | 2016 | 事業化継続中 | — — — — |
| ルミナス・ピージャパン㈱ | 日本 | M22 IPLモデル<br>(医療機器 赤外線治療器)       | 2022 | 発売から2年 | — — — — |

(4) 販売契約（導出）

| 相手方の名称                                    | 国名    | 契約品目                                                          | 契約年度 | 契約期間                        | 対価の支払   |
|-------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------|------|-----------------------------|---------|
| 武田薬品工業(株)                                 | 日本    | 当社製品全般                                                        | 2021 | 2029年3月31日まで自動延長<br>その後自動更新 | — — — — |
| 杏林製薬(株)                                   | 日本    | ベストロン耳鼻科用<br>(塩酸セフェメノキシム)                                     | 1999 | 自動更新                        | — — — — |
| Taejoon Pharmaceutical Co., Ltd.          | 韓国    | Alymus<br>(タクロリムス水和物)                                         | 2016 | 対象製品発売後10年、その後自動更新          | — — — — |
| Jiangsu HuaCan Pharmaceutical Co., Ltd    | 中国    | カタリン<br>(ビレノキシム)                                              | 2019 | 自動更新<br>2022年6月契約終了予定       | — — — — |
| Jiangsu QianShou Pharmaceutical Co., Ltd. | 中国    | Pranopulin<br>(プラノプロフェン)                                      | 2019 | 2021年6月30日まで<br>その後自動更新     | — — — — |
| Jiangsu QianShou Pharmaceutical Co., Ltd. | 中国    | Bronuck<br>(ブロムフェナクナトリウム水和物)<br>ヒアルロン酸点眼液<br>タクロリムス水和物点眼液     | 2022 | 自動更新                        | — — — — |
| セオリアファーマ(株)                               | 日本    | ベストロン耳鼻科用1%<br>(塩酸セフェメノキシム)<br>ロメフロニド耳鼻科用0.3%<br>(塩酸ロメフロキシジン) | 2011 | 自動更新                        | — — — — |
| DKSH VIETNAM CO., LTD.                    | ベトナム  | ヒアルロン酸点眼液<br>Bronuck<br>(ブロムフェナクナトリウム水和物)<br>ナタマイシン           | 2020 | 自動更新                        | — — — — |
| Farmacol S.A.                             | ポーランド | カタリン                                                          | 2016 | 自動更新                        | — — — — |
| Profarm PS Sp. z o.o.                     | ポーランド | カタリン<br>プラタック<br>(プラノプロフェン)                                   | 2016 | 自動更新                        | — — — — |
| Synoptis Industrial Sp. z o.o.            | ポーランド | カタリン<br>プラタック<br>(プラノプロフェン)                                   | 2019 | 自動更新                        | — — — — |
| Orfe                                      | ロシア   | カタリン<br>ナックワン<br>(ブロムフェナクナトリウム水和物)                            | 2018 | 自動更新                        | — — — — |
| DKSH (Thailand) Limited                   | タイ    | カタリン                                                          | 2020 | 締結日から5年<br>その後自動更新          | — — — — |

## 5【研究開発活動】

当社グループは、医療用医薬品分野におきまして、眼科用剤を中心に世界の医療ニーズに応えるべく、オキュラーサイエンス研究所、研究開発本部、製品戦略企画室が中心となって、製品開発に幅広く、積極的に取り組んでおります。

「オキュラーサイエンス研究所」は、最先端の技術と情報を駆使して眼疾患の原因となる分子を同定し、効率的に治療薬を創製する研究室（米国オレゴン研究室、分子創薬研究室、創薬薬理研究室、創薬開発研究室、機能性製剤研究室、連携研究推進室）で構成されております。

「研究開発本部」は、新製品の承認申請等に必要な非臨床試験を実施する総合研究所（薬理グループ/製剤グループ/分析グループ/薬物動態安全性グループ/創剤技術開発室/研究管理グループ）、臨床試験の実施及び規制当局への申請業務等を担当する開発部（臨床企画・メディカルライティンググループ/データサイエンスグループ/品質マネジメントグループ/モニタリンググループ/薬事グループ）、各プロジェクトのマネジメントを行うプロジェクトマネジメント部、製品等に関わるエビデンスを構築するメディカルサイエンス室で構成されております。

「製品戦略企画室」は、当社の実情と外部環境に対応したグローバル視点の製品戦略・企画を策定し、プロジェクト化を推進する部門です。

日本におきましては、2019年9月に15員環マクロライド系抗生物質点眼剤『アジマイシン点眼液1%』を発売し、眼感染症における新たな治療の選択肢を提供いたしました。また、緑内障・高眼圧症の薬物治療において、アドヒアランス向上につながる事が期待される配合点眼剤として、2019年12月に『アイベータ配合点眼液』を発売し、2020年6月にβ遮断薬を配合しない国内で初めての配合点眼剤『アイラミド配合点眼液』を発売いたしました。さらに、2021年12月には眼科で初のバイオ後続品となる抗VEGF薬『ラニビズマブBS硝子体内注射用キット10mg/mL「センジュ」』を発売し、高額な薬物治療が問題となっている網膜疾患領域において、患者様の経済的負担の軽減に貢献していきたいと考えております。

一方、海外におきましては、米国、欧州、中国を中心に製品化を進めております。

現在、緑内障治療剤、網膜疾患治療剤、角膜疾患治療剤など、治療効果に優れた製品をグローバルで開発しており、順次上市を目指しております。

なお、当連結会計年度の研究開発費の総額は58億62百万円であります。

[ 製薬事業 ]

製薬事業に係る研究開発費58億62百万円であります。

[ その他事業 ]

その他事業に係る研究開発費は発生しておりません。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当社グループでは、当連結会計年度に実施いたしました設備投資の総額は6億53百万円であり、すべて自己資金で賄っております。

製薬事業においては、生産設備、試験研究設備を中心に6億53百万円の設備投資を実施しました。

その他事業においては、新たな設備投資はありません。

#### 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、以下のとおりであります。

##### (1) 提出会社

2022年3月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)                        | セグメント<br>の名称 | 設備の<br>内容    | 帳簿価額(千円)    |                   |                         |                   |           |           | 従業員数<br>(人) |
|--------------------------------------|--------------|--------------|-------------|-------------------|-------------------------|-------------------|-----------|-----------|-------------|
|                                      |              |              | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬<br>具 | 土地<br>(面積㎡)             | 工具、器<br>具及び備<br>品 | 建設仮勘<br>定 | 合計        |             |
| 福岡工場<br>(兵庫県神崎郡福崎町)                  | 製薬事業         | 医薬品<br>生産設備  | 1,299,732   | 954,704           | 143,483<br>(37,056.36)  | 185,915           | -         | 2,583,836 | 158         |
| 唐津工場<br>(佐賀県唐津市)                     | 製薬事業         | 医薬品<br>生産設備  | 832,009     | 345,514           | 455,980<br>(33,164)     | 24,992            | -         | 1,658,497 | 85          |
| 神戸イノバイティブセン<br>ター<br>(神戸市中央区)        | 製薬事業         | 研究開発<br>施設設備 | 1,091,271   | 2                 | 1,682,962<br>(10,000.1) | 310,599           | -         | 3,084,833 | 184         |
| 本社及び営業所<br>(本社・大阪市中央区、<br>営業所全国15ヶ所) | 製薬事業         | その他<br>設備    | 84,907      | 2,407             | 838,189<br>(1,006.54)   | 82,595            | 33,660    | 1,041,759 | 490         |
|                                      | その他事<br>業    | その他<br>設備    | -           | -                 | -                       | -                 | -         | -         | 1           |
| 厚生施設<br>社宅、保養所、研修所                   | 製薬事業         | -            | 625,168     | 4,859             | 119,968<br>(23,855.64)  | 22,466            | -         | 772,463   | 4           |

(注) 現在休止中の主要な設備はありません。

##### (2) 在外子会社

2021年12月31日現在

| 会社名             | 事業所名<br>(所在地) | セグメントの<br>名称 | 設備の内容 | 帳簿価額(千円)    |                   |             |           |                   |     | 従業員数<br>(人) |    |
|-----------------|---------------|--------------|-------|-------------|-------------------|-------------|-----------|-------------------|-----|-------------|----|
|                 |               |              |       | 建物及び<br>構築物 | 機械装置<br>及び運搬<br>具 | 土地<br>(面積㎡) | リース資<br>産 | 工具、器<br>具及び備<br>品 | その他 |             | 合計 |
| SENJU USA, INC. | 本社<br>(米国)    | 製薬事業         | 事務機器  | -           | -                 | -           | -         | 627               | -   | 627         | 9  |
| 江蘇千寿医薬有限<br>公司  | 本社<br>(中国)    | 製薬事業         | 事務機器  | -           | -                 | -           | -         | 2,120             | -   | 2,120       | 23 |

(注) 現在休止中の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、販売計画、生産計画及び、研究開発投資計画並びに、資金計画及び、利益計画に基づき総合的に勘案して計画しております。

当連結会計年度末現在における重要な設備の新設等に係る投資予定金額は13億49百万円です。その所要資金については、すべて自己資金で賄う予定であります。

重要な設備の新設等の計画は以下のとおりであります。

#### (1) 重要な設備の新設

| 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 | 着手及び完了予定年月 |          |
|---------------|------------|----------|--------------|------------|--------------|--------|------------|----------|
|               |            |          |              | 総額<br>(千円) | 既支払額<br>(千円) |        | 着手         | 完了       |
| 唐津工場          | 佐賀県<br>唐津市 | 製薬事業     | 生産設備         | 152,000    | -            | 自己資金   | 2023年2月    | 2023年2月  |
| 神戸イノベーションセンター | 神戸市<br>中央区 | 製薬事業     | 研究開発<br>施設設備 | 95,000     | -            | 自己資金   | 2022年12月   | 2022年12月 |
| 唐津工場          | 佐賀県<br>唐津市 | 製薬事業     | 生産設備         | 89,000     | -            | 自己資金   | 2023年2月    | 2023年2月  |

(2) 重要な設備の改修  
計画はありません。

(3) 重要な設備の売却  
計画はありません。

## 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 | 50,600,000  |
| 計    | 50,600,000  |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数(株)<br>(2022年3月31日) | 提出日現在発行数(株)<br>(2022年6月29日) | 上場金融商品取引所名又は<br>登録認可金融商品取引業協会名 | 内容                                                         |
|------|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 普通株式 | 12,650,000                    | 12,650,000                  | 非上場                            | 完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式であり、当社は単元株制度は採用していません。 |
| 計    | 12,650,000                    | 12,650,000                  | -                              | -                                                          |

(注) 当社の発行する全部の株式について、譲渡による当該株式の取得には、代表取締役社長の承認を要する旨を定款に定めております。

#### (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<br>増減数(千株) | 発行済株式総数<br>残高(千株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額(千円) | 資本準備金残高<br>(千円) |
|------------|--------------------|-------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 1988年6月28日 | 2,150              | 12,650            | 365,500        | 1,415,500     | 365,500          | 1,190,500       |

( 注 ) 新株引受権付社債の権利行使による増加(1988年6月28日) 2,150,000株

( 5 ) 【所有者別状況】

2022年3月31日現在

| 区分              | 政府及び地方公共団体 | 金融機関      | 金融商品<br>取引業者 | その他の法人    | 外国法人等 |    | 個人その他     | 合計         |
|-----------------|------------|-----------|--------------|-----------|-------|----|-----------|------------|
|                 |            |           |              |           | 個人以外  | 個人 |           |            |
| 株主数(人)          | -          | 6         | 1            | 23        | -     | -  | 278       | 308        |
| 所有株式数(株)        | -          | 3,310,500 | 177,000      | 4,094,950 | -     | -  | 5,067,550 | 12,650,000 |
| 所有株式数の割合<br>(%) | -          | 26.2      | 1.4          | 32.4      | -     | -  | 40.1      | 100.0      |

( 6 ) 【大株主の状況】

2022年3月31日現在

| 氏名又は名称              | 住所                | 所有株式数<br>(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<br>(%) |
|---------------------|-------------------|---------------|---------------------------------------|
| 有限会社ホロス             | 兵庫県西宮市段上町4丁目9-21  | 1,868         | 14.8                                  |
| 第一生命保険株式会社          | 東京都千代田区有楽町1丁目13-1 | 1,254         | 9.9                                   |
| 武田薬品工業株式会社          | 大阪市中央区道修町4丁目1-1   | 1,050         | 8.3                                   |
| 吉田 有宏               | 大阪府池田市            | 845           | 6.7                                   |
| 吉田 周平               | 神戸市東灘区            | 845           | 6.7                                   |
| 株式会社三井住友銀行          | 東京都千代田区丸の内1丁目1-2  | 595           | 4.7                                   |
| 株式会社三菱UFJ銀行         | 東京都千代田区丸の内2丁目7-1  | 572           | 4.5                                   |
| 三井住友信託銀行株式会社        | 東京都千代田区丸の内1丁目4-1  | 554           | 4.4                                   |
| 株式会社イチネンホールディングス    | 大阪市淀川区西中島4丁目10-6  | 250           | 2.0                                   |
| 株式会社メディopalホールディングス | 東京都中央区八重洲2丁目7-15  | 240           | 1.9                                   |
| 計                   | -                 | 8,075         | 63.8                                  |

( 注 ) 上記三井住友信託銀行㈱の所有株式数のうち、信託業務に係る株式はありません。

( 7 ) 【議決権の状況】

【発行済株式】

2022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) | -                  | -          |                                      |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式<br>12,650,000 | 12,650,000 | 完全議決権株式であり、権利内容に何ら限定のない当社における標準となる株式 |
| 単元未満株式         | -                  | -          |                                      |
| 発行済株式総数        | 12,650,000         | -          |                                      |
| 総株主の議決権        | -                  | 12,650,000 |                                      |

【自己株式等】

2022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<br>(株) | 他人名義所有株式数<br>(株) | 所有株式数の合計<br>(株) | 発行済株式総数に対する<br>所有株式数の割合(%) |
|------------|--------|------------------|------------------|-----------------|----------------------------|
| -          | -      | -                | -                | -               | -                          |
| 計          | -      | -                | -                | -               | -                          |

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】該当事項はありません。

### (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】

該当事項はありません。

### (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】

該当事項はありません。

### (4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

該当事項はありません。

## 3【配当政策】

当社は業績に対応した配当を基本的な考え方とし、更に配当性向と企業体質強化のための内部留保の充実を勘案して配当を決定しております。一方、株主への利益還元も重要な課題のひとつと考え、多少の業績の変動にもかかわらず一貫して1株当たり10円の配当を続けてまいりました。

当社は、期末配当の年1回の剰余金の配当を行うことを基本方針としております。

これらの剰余金の配当の決定機関は、株主総会であります。

当期の配当につきましては、上記方針に基づき1株当たり10円の配当を実施することに決定いたしました。

この結果配当性向は1.4%となりました。

当社の内部留保資金は、研究開発力の強化と経営体質の一層の充実を図るため有効投資してまいりたいと考えております。

なお、当事業年度に係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<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 2022年6月29日<br>定時株主総会決議 | 126,500        | 10              |

#### 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「Good Company」を経営理念としております。その実現のため、「If I were you」を行動理念とし、ステークホルダーと良好な関係を築き、必要とされる製品の創出を行っていく事により長期安定的な成長を遂げていく事が重要と考えております。このような中で、社員としての行動指針を明文化した「SENJU SENSE」を制定し、法令の遵守・透明性・効率性の向上、迅速な意思決定と業務遂行、そしてこれらに対する監督機能の強化に取り組んでまいりました。

会社の機関の内容及び内部統制システムの整備の状況等

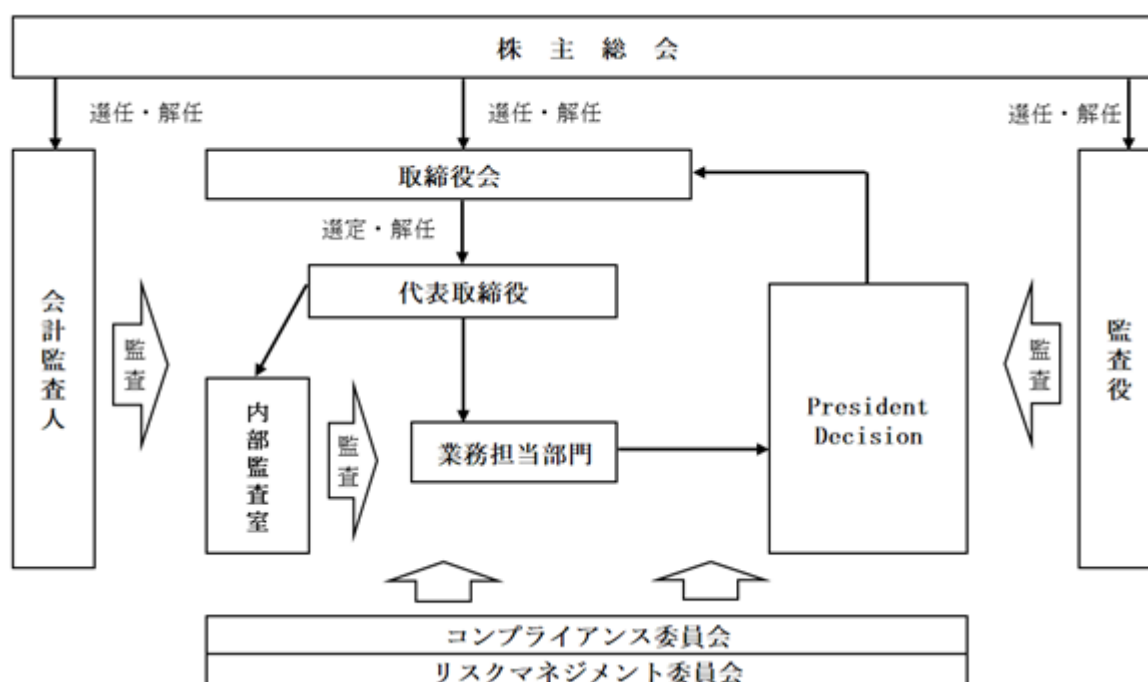
##### イ．会社の機関の基本説明

当社は監査役制度を採用しております。監査役は、取締役の職務執行について、適法性、効率性の観点から、厳正な監視を行っております。

法令遵守については、コンプライアンス推進規程に従いコンプライアンス委員会において対応しており、コンプライアンス行動基準に沿った行動の徹底を図っております。

内部監査は、代表取締役の指示により内部監査担当が行っており、同委員会と連携のうえ、コンプライアンスの状況を監査しております。

##### ロ．会社機関・内部統制の関係図



##### ハ．会社の機関の内容及び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と致しましては、取締役会は、経営方針や法令で定められた事項、またその他経営に関する事項を検討及び決定するとともに、業務執行状況の監督機関として位置付けております。

President Decisionは、取締役会の経営に関する事項の検討及び決定を効率的に行うために、付議事項の事前審議を行っております。構成は、必要に応じて実務責任者・担当者を加えております。

但し、製品回収等の経営に関する重要な事項では、薬機法等関係法令の定めに従い、経営意思決定機関とは別の組織により意思決定を行っております。

##### リスク管理体制の整備の状況

当社のリスク管理体制は、「事業等のリスク」に記載した当社グループ特有のリスクについては、President Decisionにおいて対応しており、一般的なリスクは、リスクマネジメント規程（2001年7月2日制定）に従いリスクマネジメント委員会（委員長：代表取締役社長）において対応しております。

但し、法令によりリスク管理体制が定められている場合には、法令の定めに従いリスク管理を行っております。

子会社の業務の適正を確保するための体制整備の状況

当社の子会社の業務の適正を確保するため、企業グループの事業ごとにそれぞれの事業担当責任者を任命し、法令遵守体制、リスク管理体制を構築する権限と責任を与え、本社事業戦略本部はこれらを横断的に推進し、管理しております。

役員報酬の内容

役員区分ごとの報酬等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<br>(千円) | 対象となる役員の員数<br>(人) |
|------|----------------|-------------------|
| 取締役  | 179,751        | 5                 |
| 監査役  | 11,964         | 2                 |

責任限定契約の内容の概要

当社と会計監査人であるいざなみ監査法人は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく責任の限度額は、3,000万円又は法令が定める額のいずれか高い額としております。

取締役の定数

当社の取締役は、3名以上とする旨を定款に定めております。

取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、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、その議決権の過半数をもって行う旨を定款に定めております。また、取締役の選任決議は、累積投票によらないものとする旨も定款に定めております。

取締役の解任決議要件

当社は、取締役の解任決議は、議決権を行使することができる株主の議決権の過半数を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨を定款に定めております。

取締役及び監査役の責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議をもって同法第423条第1項の行為に関する取締役(取締役であった者を含む。)及び監査役(監査役であった者を含む。)の損害賠償責任を法令の限度において免除することができる旨を定款に定めております。

これは、取締役及び監査役が職務を遂行するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。

株主総会の特別決議要件

当社は、会社法第309条第2項に定める株主総会の特別決議要件について、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】

役員一覧

男性 4 名 女性 - 名 ( 役員のうち女性の比率 - % )

| 役職名                    | 氏名    | 生年月日          | 略歴                                                                                                                                                                                                                                                                         | 任期          | 所有株式数<br>( 千株 ) |
|------------------------|-------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|
| 取締役会長<br>( 代表取締役 )     | 吉田 有宏 | 1969年 1 月17日生 | 1993年 4 月 当社入社<br>2000年 4 月 経営戦略本部長<br>2000年 6 月 取締役就任<br>2002年 6 月 常務取締役就任<br>2003年 6 月 専務取締役就任<br>2003年 6 月 医薬統括兼経営戦略本部長<br>2006年 6 月 代表取締役社長就任<br>2019年 6 月 代表取締役会長就任 ( 現任 )                                                                                            | ( 注 ) 1 ・ 2 | 845             |
| 取締役社長<br>( 代表取締役 )     | 吉田 周平 | 1972年 6 月29日生 | 1995年 4 月 当社入社<br>2002年 4 月 一般薬品本部・副本部長<br>2002年 6 月 取締役就任<br>2006年 6 月 専務取締役就任<br>2010年 6 月 取締役副社長就任<br>2010年 8 月 管理本部長兼一般薬品本部長<br>2012年 4 月 管理本部長<br>2012年 8 月 管理本部長兼事業戦略本部長<br>2014年 4 月 管理本部長兼経営戦略本部長<br>2017年 7 月 管理本部長兼経営戦略本部長兼海外事業本部長<br>2019年 6 月 代表取締役社長就任 ( 現任 ) | ( 注 ) 1 ・ 2 | 845             |
| 取締役<br>常務理事<br>事業戦略本部長 | 杉澤 剛  | 1962年7月16日生   | 1990年 4 月 当社入社<br>2006年 7 月 執行役員製品戦略室長<br>2010年 8 月 執行役員製品戦略本部長<br>2015年 4 月 執行役員事業開発本部長<br>2018年 6 月 取締役就任 ( 現任 )<br>2019年 7 月 常務執行役員事業戦略本部長<br>2022年 4 月 取締役常務理事就任 ( 現任 )                                                                                                | ( 注 ) 2     | -               |
| 常勤監査役                  | 和田 道成 | 1959年6月27日生   | 1983年 4 月 当社入社<br>2002年 1 月 PMS部長<br>2006年 7 月 信頼性保証本部ファーマコヴィジランス部長<br>2010年 4 月 執行役員信頼性保証本部長<br>2019年 4 月 理事信頼性保証本部信頼性保証支援専門部長<br>2021年 6 月 監査役就任 ( 現任 )                                                                                                                  | ( 注 ) 3     | -               |
| 計                      |       |               |                                                                                                                                                                                                                                                                            |             | 1,691           |

( 注 ) 1 . 代表取締役会長 吉田有宏は、代表取締役社長 吉田周平の兄であります。

2 . 2022年6月29日開催の定時株主総会の終結のときから2年間

3 . 2021年6月29日開催の定時株主総会の終結のときから4年間

社外役員の状況

当社は社外取締役及び社外監査役を選任しておりません。

## ( 3 ) 【監査の状況】

## 監査役監査の状況

当社における監査役監査は、常勤監査役（１名）が監査方針及び監査計画に従い監査を行っております。取締役会など重要会議への出席、重要な決裁書類・資料の閲覧、各部・事務所など多面的な監査を行っております。

当事業年度における常勤監査役の活動として、取締役及び使用人から職務の執行状況を適時聴取し、重要会議へ参加するとともに、決裁書類その他業務執行に係る重要な文書を閲覧するほか、必要に応じて助言するなど意見表明を行っております。また、会計監査人とは、監査計画、監査実施状況等につき定例報告会を行って報告を受けるほか、情報交換、意見交換を図り連携しております。

## 内部監査の状況

当社における内部監査は、通常の業務部門とは独立した社長直轄の内部監査人（１名）が、年度毎に作成する「監査計画」に基づき当社の全ての事業所の経営活動における法令遵守状況と内部統制の有効性・効率性について定期的に検討・評価しております。内部監査の過程で確認された問題点、改善点等は直接社長へ報告するとともに改善のための提言を行っております。

内部監査人、監査役及び会計監査人は定期的に綿密な情報・意見交換を行うことにより監査体制の充実を図っております。

## 会計監査の状況

## a. 監査法人の名称

いざなみ監査法人（継続監査年数1年）

## b. 業務を執行した公認会計士

業務執行社員 津野 友邦

業務執行社員 横田 昌和

## c. 監査業務に係る補助者の構成

当社の会計監査業務に係る補助者は、公認会計士５名であります。

## d. 監査証明の審査体制

当社の会計監査は意見表明に先立ち、公認会計士 井上雅至の審査を受けております。

## e. 監査公認会計士の選定方針と理由

当社の監査公認会計士の選定方針については特に定めておりません。

ただし、当社監査役が会社法第340条第１項に定める解任事由に該当すると判断した場合には監査公認会計士の解任及び不再任を決定する方針であります。

## f. 監査役による監査公認会計士の評価

当社の監査役は、監査公認会計士に対して評価を行っております。この評価については、監査計画の内容、監査体制、監査時間及び報酬単価の妥当性について検証を行っております。

## 監査報酬の内容等

## a. 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（千円） | 非監査業務に基づく報酬（千円） | 監査証明業務に基づく報酬（千円） | 非監査業務に基づく報酬（千円） |
| 提出会社  | 14,720           | -               | 14,720           | -               |
| 連結子会社 | -                | -               | -                | -               |
| 計     | 14,720           | -               | 14,720           | -               |

## b. 監査公認会計士等と同一のネットワークに属する組織に対する報酬

該当事項はありません。

## c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

該当事項はありません。

## d. 監査報酬の決定方針

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は特に定めておりません。

## e. 監査役が会計監査人の報酬等に同意した理由

取締役会が提案した会計監査人に対する報酬に対して、当社の監査役は監査時間、監査体制、業務内容及び監査計画等を総合的に勘案し、会社法第399条第1項の同意をしております。

f. 監査公認会計士の異動

当社の監査公認会計士は次のとおり異動しております。

|                |                          |
|----------------|--------------------------|
| 前連結会計年度及び前事業年度 | 公認会計士 樋口秀和氏、公認会計士 宗像宏冶郎氏 |
| 当連結会計年度及び当事業年度 | いざなみ監査法人                 |

なお、臨時報告書に記載した事項は次のとおりであります。

(1) 異動に係る監査公認会計士等の氏名又は名称

選任する監査公認会計士等の氏名又は名称

いざなみ監査法人

退任する監査公認会計士等の氏名又は名称

聖徳公認会計士共同監査事務所所属の公認会計士 樋口秀和氏

聖徳公認会計士共同監査事務所所属の公認会計士 宗像宏冶郎氏

(2) 異動の年月日

2021年6月26日（第80期定時株主総会開催日）

(3) 退任する監査公認会計士等が提出会社の監査公認会計士等となった年月日

樋口 秀和氏

2020年6月26日（第79期定時株主総会開催日）

宗像 宏冶郎氏

2020年6月26日（第79期定時株主総会開催日）

(4) 退任する監査公認会計士等が直近3年間に作成した監査報告書等における意見等に関する事項

該当事項はありません。

(5) 異動の決定又は当該異動に至った理由及び経緯

いざなみ監査法人を新たな会計監査人として選任した理由は、新たな視点での監査が期待できることに加え、会計監査人に必要とされる専門性、独立性、品質管理体制等を総合的に勘案した結果、適任であると判断したためであります。

(6) 上記(5)の理由及び経緯に対する意見

退任する監査公認会計士等の意見

特段の意見はない旨の回答を得ております。

監査役の意見

妥当であると判断しております。

(4) 【役員の報酬等】

当社は非上場会社でありますので、記載すべき事項はありません。

なお、役員報酬の内容につきましては、「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」に記載しております。

(5) 【株式の保有状況】

当社は非上場会社でありますので、記載すべき事項はありません。

## 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)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(2021年4月1日から2022年3月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2021年4月1日から2022年3月31日まで)の財務諸表について、いざなみ監査法人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正に把握し、会計基準等の変更等についての確に対応することができる体制を整備するため、各種団体が開催するセミナーへの参加等を通じ、適時の情報入手に努めております。

1 【連結財務諸表等】

( 1 ) 【連結財務諸表】

【連結貸借対照表】

( 単位：千円 )

|               | 前連結会計年度<br>(2021年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(2022年 3 月31日) |
|---------------|---------------------------|---------------------------|
| 資産の部          |                           |                           |
| 流動資産          |                           |                           |
| 現金及び預金        | 35,227,704                | 41,654,210                |
| 受取手形及び売掛金     | 10,343,852                | 12,279,261                |
| 商品及び製品        | 3,419,751                 | 3,945,829                 |
| 仕掛品           | 157,965                   | 199,120                   |
| 原材料及び貯蔵品      | 2,238,644                 | 2,415,920                 |
| 未収入金          | 2,017,547                 | 1,622,655                 |
| その他           | 1,027,521                 | 1,398,514                 |
| 貸倒引当金         | 12,967                    | 16,711                    |
| 流動資産合計        | 54,420,021                | 63,498,800                |
| 固定資産          |                           |                           |
| 有形固定資産        |                           |                           |
| 建物及び構築物       | 1, 3 10,829,939           | 1, 3 11,409,454           |
| 減価償却累計額       | 7,171,543                 | 7,476,365                 |
| 建物及び構築物（純額）   | 3,658,395                 | 3,933,089                 |
| 機械装置及び運搬具     | 13,376,649                | 14,479,948                |
| 減価償却累計額       | 12,003,401                | 12,543,144                |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 1,373,248                 | 1,936,804                 |
| 土地            | 1, 3 3,241,131            | 1, 3 3,240,584            |
| 建設仮勘定         | 1,335,817                 | 33,660                    |
| 有形固定資産合計      | 9,608,593                 | 9,144,138                 |
| 無形固定資産        |                           |                           |
| 特許権           | 214,167                   | 14,785                    |
| ソフトウェア        | 619,483                   | 543,175                   |
| のれん           | 23,047                    | 15,364                    |
| その他           | 9,686                     | 6,924                     |
| 無形固定資産合計      | 866,384                   | 580,250                   |
| 投資その他の資産      |                           |                           |
| 投資有価証券        | 8,396,350                 | 7,538,394                 |
| 関係会社株式        | 274,888                   | 208,574                   |
| 長期貸付金         | 804,080                   | 1,172,849                 |
| 保険積立金         | 518,826                   | 523,419                   |
| 繰延税金資産        | 413,676                   | 692,865                   |
| その他           | 559,505                   | 560,283                   |
| 貸倒引当金         | 14,520                    | 14,520                    |
| 投資その他の資産合計    | 10,952,806                | 10,681,867                |
| 固定資産合計        | 21,427,784                | 20,406,256                |
| 資産合計          | 75,847,805                | 83,905,057                |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(2021年 3 月31日) | 当連結会計年度<br>(2022年 3 月31日) |
|---------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                           |                           |
| 流動負債          |                           |                           |
| 支払手形及び買掛金     | 1,345,740                 | 3,263,268                 |
| 未払法人税等        | 2,367,095                 | 2,830,602                 |
| 賞与引当金         | 911,037                   | 1,383,036                 |
| 返品調整引当金       | 76,442                    | -                         |
| 未払金及び未払費用     | 5,708,978                 | 5,320,055                 |
| 前受金           | 1,600,000                 | -                         |
| その他           | 789,590                   | 282,548                   |
| 流動負債合計        | 12,798,884                | 13,079,510                |
| 固定負債          |                           |                           |
| 役員退職慰労引当金     | 414,939                   | 425,444                   |
| 退職給付に係る負債     | 1,767,738                 | 1,604,234                 |
| 資産除去債務        | 9,477                     | 9,602                     |
| 長期前受金         | 518,870                   | 1,223,136                 |
| 固定負債合計        | 2,711,027                 | 3,262,417                 |
| 負債合計          | 15,509,911                | 16,341,928                |
| 純資産の部         |                           |                           |
| 株主資本          |                           |                           |
| 資本金           | 1,415,500                 | 1,415,500                 |
| 資本剰余金         | 1,190,500                 | 1,190,500                 |
| 利益剰余金         | 53,732,401                | 61,509,010                |
| 株主資本合計        | 56,338,401                | 64,115,010                |
| その他の包括利益累計額   |                           |                           |
| その他有価証券評価差額金  | 3,729,261                 | 2,983,226                 |
| 為替換算調整勘定      | 270,230                   | 464,892                   |
| その他の包括利益累計額合計 | 3,999,492                 | 3,448,118                 |
| 純資産合計         | 60,337,893                | 67,563,128                |
| 負債純資産合計       | 75,847,805                | 83,905,057                |

【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：千円)

|                 | 前連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|-----------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 売上高             | 40,778,487                               | 40,886,815                               |
| 売上原価            | 10,598,077                               | 11,725,929                               |
| 売上総利益           | 30,180,409                               | 29,160,885                               |
| 販売費及び一般管理費      | 1, 2 24,731,548                          | 1, 2 22,171,797                          |
| 営業利益            | 5,448,860                                | 6,989,088                                |
| 営業外収益           |                                          |                                          |
| 受取利息            | 52,715                                   | 60,687                                   |
| 受取配当金           | 119,821                                  | 127,879                                  |
| 為替差益            | 647,572                                  | 1,743,471                                |
| 受取技術料           | 1,451,306                                | -                                        |
| その他             | 390,097                                  | 217,402                                  |
| 営業外収益合計         | 2,661,514                                | 2,149,440                                |
| 営業外費用           |                                          |                                          |
| 賃貸資産解約損         | 1,137                                    | -                                        |
| 投資事業組合運用損       | 18,918                                   | -                                        |
| その他             | 4,362                                    | 12,710                                   |
| 営業外費用合計         | 24,418                                   | 12,710                                   |
| 経常利益            | 8,085,957                                | 9,125,818                                |
| 特別利益            |                                          |                                          |
| 特許権許諾料          | 466,565                                  | -                                        |
| 契約一時金           | -                                        | 1,454,545                                |
| 受取補償金           | -                                        | 1,243,958                                |
| 特別利益合計          | 466,565                                  | 2,698,504                                |
| 特別損失            |                                          |                                          |
| 固定資産除却損         | 3 4,519                                  | 3 1,180                                  |
| 投資有価証券売却損       | -                                        | 39,548                                   |
| 投資有価証券評価損       | -                                        | 100,499                                  |
| 関係会社株式評価損       | 245,521                                  | 112,322                                  |
| 関係会社株式売却損       | 299,273                                  | 61,711                                   |
| 減損損失            | 4 79                                     | 4 546                                    |
| 特別損失合計          | 549,394                                  | 315,809                                  |
| 税金等調整前当期純利益     | 8,003,128                                | 11,508,513                               |
| 法人税、住民税及び事業税    | 2,497,558                                | 3,550,929                                |
| 法人税等調整額         | 340,408                                  | 54,475                                   |
| 法人税等合計          | 2,157,150                                | 3,605,404                                |
| 当期純利益           | 5,845,978                                | 7,903,108                                |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 5,845,978                                | 7,903,108                                |

【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|--------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 当期純利益        | 5,845,978                                | 7,903,108                                |
| その他の包括利益     |                                          |                                          |
| その他有価証券評価差額金 | 56,161                                   | 746,035                                  |
| 為替換算調整勘定     | 4,657                                    | 194,661                                  |
| その他の包括利益合計   | 60,818                                   | 551,373                                  |
| 包括利益         | 5,906,796                                | 7,351,735                                |
| (内訳)         |                                          |                                          |
| 親会社株主に係る包括利益 | 5,906,796                                | 7,351,735                                |
| 非支配株主に係る包括利益 | -                                        | -                                        |

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

（単位：千円）

|                     | 株主資本      |           |            |            |
|---------------------|-----------|-----------|------------|------------|
|                     | 資本金       | 資本剰余金     | 利益剰余金      | 株主資本合計     |
| 当期首残高               | 1,415,500 | 1,190,500 | 48,012,923 | 50,618,923 |
| 当期変動額               |           |           |            |            |
| 剰余金の配当              |           |           | 126,500    | 126,500    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |           |           | 5,845,978  | 5,845,978  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |           |           |            |            |
| 当期変動額合計             | -         | -         | 5,719,478  | 5,719,478  |
| 当期末残高               | 1,415,500 | 1,190,500 | 53,732,401 | 56,338,401 |

|                     | その他の包括利益累計額  |          |               | 純資産合計      |
|---------------------|--------------|----------|---------------|------------|
|                     | その他有価証券評価差額金 | 為替換算調整勘定 | その他の包括利益累計額合計 |            |
| 当期首残高               | 3,673,100    | 265,572  | 3,938,673     | 54,557,596 |
| 当期変動額               |              |          |               |            |
| 剰余金の配当              |              |          |               | 126,500    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |              |          |               | 5,845,978  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 56,161       | 4,657    | 60,818        | 60,818     |
| 当期変動額合計             | 56,161       | 4,657    | 60,818        | 5,780,296  |
| 当期末残高               | 3,729,261    | 270,230  | 3,999,492     | 60,337,893 |

当連結会計年度（自 2021年 4 月 1 日 至 2022年 3 月31日）

（単位：千円）

|                     | 株主資本      |           |            |            |
|---------------------|-----------|-----------|------------|------------|
|                     | 資本金       | 資本剰余金     | 利益剰余金      | 株主資本合計     |
| 当期首残高               | 1,415,500 | 1,190,500 | 53,732,401 | 56,338,401 |
| 当期変動額               |           |           |            |            |
| 剰余金の配当              |           |           | 126,500    | 126,500    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |           |           | 7,903,108  | 7,903,108  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |           |           |            |            |
| 当期変動額合計             | -         | -         | 7,776,608  | 7,776,608  |
| 当期末残高               | 1,415,500 | 1,190,500 | 61,509,010 | 64,115,010 |

|                     | その他の包括利益累計額  |          |               | 純資産合計      |
|---------------------|--------------|----------|---------------|------------|
|                     | その他有価証券評価差額金 | 為替換算調整勘定 | その他の包括利益累計額合計 |            |
| 当期首残高               | 3,729,261    | 270,230  | 3,999,492     | 60,337,893 |
| 当期変動額               |              |          |               |            |
| 剰余金の配当              |              |          |               | 126,500    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |              |          |               | 7,903,108  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 746,035      | 194,661  | 551,373       | 551,373    |
| 当期変動額合計             | 746,035      | 194,661  | 551,373       | 7,225,234  |
| 当期末残高               | 2,983,226    | 464,892  | 3,448,118     | 67,563,128 |

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                     | 前連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022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         | 8,003,128                                | 11,508,513                               |
| 減価償却費               | 1,250,779                                | 1,478,098                                |
| 減損損失                | 79                                       | 546                                      |
| 役員退職慰労引当金の増減額（ は減少） | 24,120                                   | 10,504                                   |
| 返品調整引当金の増減額（ は減少）   | 25,100                                   | 76,442                                   |
| 賞与引当金の増減額（ は減少）     | 80,790                                   | 471,998                                  |
| 貸倒引当金の増減額（ は減少）     | 551                                      | 3,744                                    |
| 退職給付に係る負債の増減額（ は減少） | 10,282                                   | 163,504                                  |
| 受取利息及び受取配当金         | 172,537                                  | 188,566                                  |
| 為替差損益（ は益）          | 468,282                                  | 1,369,855                                |
| 無形固定資産除却損           | 271                                      | 569                                      |
| 有形固定資産除却損           | 4,247                                    | 611                                      |
| 売上債権の増減額（ は増加）      | 711,676                                  | 3,414,496                                |
| 棚卸資産の増減額（ は増加）      | 276,135                                  | 648,695                                  |
| その他の流動資産の増減額（ は増加）  | 516,479                                  | 51,840                                   |
| 仕入債務の増減額（ は減少）      | 1,781,181                                | 1,715,374                                |
| その他の流動負債の増減額（ は減少）  | 1,915,333                                | 416,907                                  |
| 未払消費税等の増減額（ は減少）    | 333,749                                  | 545,408                                  |
| 保険返戻金               | 8,900                                    | 41,290                                   |
| その他                 | 1,050,017                                | 861,556                                  |
| 小計                  | 11,751,276                               | 9,134,513                                |
| 利息及び配当金の受取額         | 184,624                                  | 177,770                                  |
| 法人税等の支払額            | 350,543                                  | 3,009,633                                |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー    | 11,585,356                               | 6,302,650                                |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    |                                          |                                          |
| 定期預金の増減額（ は増加）      | 3,529,855                                | -                                        |
| 投資有価証券の取得による支出      | 320,814                                  | 660,695                                  |
| 関係会社株式の取得による支出      | 2,457                                    | 2,099                                    |
| 関係会社株式の売却による収入      | 1,023                                    | -                                        |
| 有形固定資産の取得による支出      | 2,176,065                                | 633,567                                  |
| 無形固定資産の取得による支出      | 84,923                                   | 74,932                                   |
| 長期貸付金の回収による収入       | 1,368                                    | 1,641                                    |
| 長期貸付けによる支出          | -                                        | 370,410                                  |
| 保険積立金の払戻による収入       | 8,900                                    | 41,290                                   |
| その他                 | -                                        | 308,689                                  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー    | 956,886                                  | 1,390,084                                |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    |                                          |                                          |
| 配当金の支払額             | 126,500                                  | 126,500                                  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    | 126,500                                  | 126,500                                  |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額    | 476,103                                  | 1,719,415                                |
| 現金及び現金同等物の増減額（ は減少） | 12,891,845                               | 6,505,481                                |
| 現金及び現金同等物の期首残高      | 22,816,017                               | 35,707,863                               |
| 現金及び現金同等物の期末残高      | 1 35,707,863                             | 1 42,213,344                             |

【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) 連結子会社の数 3社

主要な連結子会社の名称

Senju America Holdings, Inc.

S E N J U U S A , I N C .

江蘇千寿医薬有限公司

(2) 主要な非連結子会社の名称等

主要な非連結子会社

千寿製薬科技(北京)有限公司

Senju Poland Sp. z o.o.

SENJU Pharmaceutical RUS LLC

SJキャピタル株式会社

S J & K B , I N C .

S J & W P , I N C .

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、いずれも小規模であり、合計の総資産、売上高、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)等は、いずれも連結財務諸表に重要な影響を及ぼしていないためであります。

2. 持分法の適用に関する事項

(1) 持分法適用会社はありません。

(2) 持分法を適用していない非連結子会社(千寿製薬科技(北京)有限公司、Senju Poland Sp. z o.o.、SENJU Pharmaceutical RUS LLC、SJキャピタル株式会社、S J & K B , I N C .、S J & W P , I N C .)及び関連会社(セオリアファーマ㈱、K U R O B E L L C、i-DRTs株式会社、Semathera Inc.)は、当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため持分法の適用範囲から除外しております。

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Senju America Holdings, Inc.、S E N J U U S A , I N C .、江蘇千寿医薬有限公司の決算日は、12月31日であります。

連結財務諸表の作成に当たっては、同決算日現在の財務諸表を使用しております。ただし、1月1日から連結決算日3月31日までの期間に発生し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

イ その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの

時価法(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

市場価格のない株式等

移動平均法による原価法を採用しております。

ロ デリバティブ

時価法

ハ 棚卸資産

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基づく簿価切下げの方法により算定)を採用しております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ 有形固定資産（リース資産を除く）

当社は定率法を、また、在外連結子会社は所在地国の会計基準に基づく定額法を採用しております。

ただし、当社は1998年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降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、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物及び構築物 10～38年

機械装置及び運搬具 4～8年

ロ 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年）に基づいております。

(3) 重要な引当金の計上基準

イ 貸倒引当金

当社は売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、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。

また、在外連結子会社は主として特定の債権について回収不能見込額を計上しております。

ロ 賞与引当金

当社及び在外子会社は従業員の賞与支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当連結会計年度の負担額を計上しております。

ハ 役員退職慰労引当金

当社は役員の退職慰労金支給に備えて、内規に基づく期末要支給額の100%を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

イ 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。

ロ 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異及び過去勤務費用は発生年度に全額費用処理しております。

(5) 重要な収益及び費用の計上基準

当社及び連結子会社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

(イ) 医薬品等の販売

顧客に商品及び製品それぞれを引き渡した時点で収益を認識しております。

なお、「収益認識に関する会計の適用指針」第98項に定める代替的な取扱いを適用し、出荷時から顧客への製品移転時までの期間が通常の期間である場合は、出荷時点で収益を認識しております。

(ロ) 受取技術料及び関連収益

履行義務が一時点充足される場合には、契約内容に定められた履行義務が達成された時点で収益を認識しております。また、履行義務が一定期間にわたり充足される場合には、履行義務の充足に関する進捗度の測定方法に従い、契約期間等にわたり収益を認識しております。

(6) 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、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。なお、在外子会社等の資産及び負債は子会社決算日の直物為替相場、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。

(7) 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、5年間の定額法により償却を行っております。

(8) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

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りリスクしか負わない取得日から3ヶ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。

(重要な会計上の見積り)

(1) 当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額

当連結会計年度に計上した繰延税金資産額 692,865千円

(2) 連結財務諸表利用者の理解に資するその他の情報

当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額の算出方法

将来減算一時差異に対して、将来の事業計画に基づく課税所得及びタックス・プランニング等により、繰延税金資産の回収可能性を判断しております。

当連結会計年度の連結財務諸表に計上した金額の算出に用いた主要な仮定

課税所得の見積りの基礎となる将来の事業計画は、販売価格・市場シェア・研究開発の進捗状況等を総合的に勘案して策定しております。

新型コロナウイルス感染拡大による当社グループの事業活動へ与える影響は、現時点では限定的であるため、当連結会計年度においては、将来の事業計画における新型コロナウイルス感染症の影響は軽微であると仮定して将来課税所得の見積りを行っております。

翌連結会計年度の連結財務諸表に与える影響

課税所得の生じる時期及び金額は、国内外の経済状況や各国における保険・医療施策、新型コロナウイルス感染症の今後の拡大状況や収束時期等、将来における不確実な事象により影響を受ける可能性があります。そのため、実際に生じた課税所得の時期や金額が見積りと異なった場合、当連結会計年度の連結財務諸表に計上した繰延税金資産の取崩しが発生する可能性があります。

(会計方針の変更)

1. (収益認識に関する会計基準等の適用)

「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。以下「収益認識会計基準」という。)等を当連結会計年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。

これにより、リベート等の顧客に支払われる対価について、従来、販売費及び一般管理費として処理する方法によっておりましたが、取引価格から減額する方法に変更しております。

また、将来予想される返品については、従来、売上総利益相当額に基づき返品調整引当金を計上しておりましたが、変動対価に関する定めに従って、販売時に収益を認識しない方法に変更しております。

さらに、従来、営業外収益の受取技術料及び特別利益の特許権許諾料として計上しておりました受取技術料関連収入については、顧客へ移転した財の対価として受け取るものであることから、売上高として計上することといたしました。

なお、製品販売においては、「収益認識に関する会計の適用指針」第98項に定める代替的な取扱いを適用し、出荷時から顧客への製品移転時までの期間が通常の期間である場合は、出荷時点で収益を認識しております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当連結会計年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当連結会計年度の期首の利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

この結果、収益認識会計基準等の適用を行う前と比べて、当連結会計年度の連結損益計算書は、売上高は677,273千円減少し、売上原価は115,050千円減少し、販売費及び一般管理費は2,007,927千円減少し、営業利益1は1,445,703千円増加しておりますが、営業外収益は1,445,703千円減少しており、経常利益及び税金等調整前当期純利益への影響はありません。

当連結会計年度の期首の純資産に累積的影響額が反映されたことによる、連結株主資本等変動計算書の利益剰余金の期首残高への影響はありません。

また、1株当たり情報に与える影響はありません。

なお、収益認識会計基準第89-3項に定める経過的な取扱いに従って、前連結会計年度に係る「収益認識関係」注記については記載していません。

2. (時価の算定に関する会計基準等の適用)

「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。以下「時価算定会計基準」という。)等を当連結会計年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「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)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。なお、連結財務諸表に与える影響はありません。

また、「金融商品関係」注記において、金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項等の注記を行うことといたしました。ただし、時価算定会計基準第19項及び「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）第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、当該注記のうち前連結会計年度に係るものについては記載しておりません。

（未適用の会計基準等）

該当事項はありません。

（表示方法の変更）

(1)連結貸借対照表

前連結会計年度まで固定負債の「その他」に含めて表示しておりました「長期前受金」は負債及び純資産の総額の100分の1を超えたため、当連結会計年度より、区分掲記しております。

なお、前連結会計年度の「長期前受金」は518,870千円であります。

(連結貸借対照表関係)

1 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

当該担保提供資産は、根抵当として金融機関借入に対する担保提供であります。連結会計年度末現在、対応債務はありません。

|         | 前連結会計年度<br>(2021年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2022年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 建物及び構築物 | 881,256千円               | 1,299,732千円             |
| 土地      | 143,483                 | 143,483                 |
| 計       | 1,024,740               | 1,443,216               |

2 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行3行と当座貸越契約を締結しております。これら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<br>(2021年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2022年3月31日) |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 当座貸越極度額 | 4,800,000千円             | 4,800,000千円             |
| 借入実行残高  | -                       | -                       |
| 差引額     | 4,800,000               | 4,800,000               |

3 過年度に取得した資産のうち、買替による圧縮記帳額は390,263千円であり、貸借対照表計上額はこの圧縮記帳額を控除しております。

なお、その内訳は建物229,278千円、土地160,985千円であります。

(連結損益計算書関係)

1 販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

|              | 前連結会計年度<br>(自 2020年 4月 1日<br>至 2021年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2021年 4月 1日<br>至 2022年 3月31日) |
|--------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 従業員給料及び手当    | 3,131,326千円                                 | 3,092,839千円                                 |
| 賞与引当金繰入額     | 514,472                                     | 807,773                                     |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 24,120                                      | 23,594                                      |
| 退職給付費用       | 219,664                                     | 113,748                                     |
| 貸倒引当金繰入額     | 551                                         | 3,744                                       |
| 特許権使用料       | 4,366,951                                   | 3,327,045                                   |
| 販売促進費        | 2,106,072                                   | 131,617                                     |
| 業務委託費        | 2,884,299                                   | -                                           |
| のれん償却額       | 7,682                                       | 7,682                                       |

2 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<br>(自 2020年 4月 1日<br>至 2021年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2021年 4月 1日<br>至 2022年 3月31日) |
|--|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
|  | 5,686,794千円                                 | 5,862,355千円                                 |

3 固定資産除却損の内訳

|           | 前連結会計年度<br>(自 2020年 4月 1日<br>至 2021年 3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2021年 4月 1日<br>至 2022年 3月31日) |
|-----------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 建物及び構築物   | 3,902千円                                     | 7千円                                         |
| 機械装置及び運搬具 | 5                                           | 5                                           |
| 工具、器具及び備品 | 339                                         | 598                                         |
| ソフトウェア    | 271                                         | 569                                         |
| 計         | 4,519                                       | 1,180                                       |

4 減損損失の内訳

前連結会計年度において、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ました。

| 地域          | 主な用途 | 種類 | その他    | 減損損失(千円) |
|-------------|------|----|--------|----------|
| 小豆島(香川県小豆郡) | 保養所  | 土地 | 遊休グループ | 79       |

当社グループは、減損会計の適用にあたり、製薬事業・投資不動産・遊休・売却予定グループにグルーピングしており、投資不動産、遊休及び売却予定グループについては、個別資産ごとにグルーピングを行っております。

また、当資産グループの回収可能価額は正味売却価額により算定しており、遊休資産については、直近の固定資産税評価額を基礎としており、売却予定資産については、売却予定価額により評価しております。

当連結会計年度において、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ました。

| 地域          | 主な用途 | 種類 | その他    | 減損損失(千円) |
|-------------|------|----|--------|----------|
| 小豆島(香川県小豆郡) | 保養所  | 土地 | 遊休グループ | 546      |

当社グループは、減損会計の適用にあたり、製薬事業・投資不動産・遊休・売却予定グループにグルーピングしており、投資不動産、遊休及び売却予定グループについては、個別資産ごとにグルーピングを行っております。

また、当資産グループの回収可能価額は正味売却価額により算定しており、遊休資産については、直近の固定資産税評価額を基礎としており、売却予定資産については、売却予定価額により評価しております。

( 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<br>( 自 2020年 4 月 1 日<br>至 2021年 3 月31日 ) | 当連結会計年度<br>( 自 2021年 4 月 1 日<br>至 2022年 3 月31日 ) |
|---------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| その他有価証券評価差額金： |                                                  |                                                  |
| 当期発生額         | 87,940千円                                         | 1,079,700千円                                      |
| 組替調整額         | -                                                | -                                                |
| 税効果調整前        | 87,940                                           | 1,079,700                                        |
| 税効果額          | 31,779                                           | 333,665                                          |
| その他有価証券評価差額金  | 56,161                                           | 746,035                                          |
| 為替換算調整勘定：     |                                                  |                                                  |
| 当期発生額         | 4,657                                            | 194,661                                          |
| 為替換算調整勘定      | 4,657                                            | 194,661                                          |
| その他の包括利益合計    | 60,818                                           | 551,373                                          |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自2020年4月1日 至2021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<br>株式数(千株) | 当連結会計年度増加<br>株式数(千株) | 当連結会計年度減少<br>株式数(千株) | 当連結会計年度末株<br>式数(千株) |
|-------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 発行済株式 |                      |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 12,650               | -                    | -                    | 12,650              |
| 合計    | 12,650               | -                    | -                    | 12,650              |
| 自己株式  |                      |                      |                      |                     |
| 普通株式  | -                    | -                    | -                    | -                   |
| 合計    | -                    | -                    | -                    | -                   |

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

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<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2020年6月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 126,500        | 10              | 2020年3月31日 | 2020年6月29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 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 2021年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 126,500        | 利益剰余金 | 10              | 2021年3月31日 | 2021年6月30日 |

当連結会計年度(自2021年4月1日 至2022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<br>株式数(千株) | 当連結会計年度増加<br>株式数(千株) | 当連結会計年度減少<br>株式数(千株) | 当連結会計年度末株<br>式数(千株) |
|-------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 発行済株式 |                      |                      |                      |                     |
| 普通株式  | 12,650               | -                    | -                    | 12,650              |
| 合計    | 12,650               | -                    | -                    | 12,650              |
| 自己株式  |                      |                      |                      |                     |
| 普通株式  | -                    | -                    | -                    | -                   |
| 合計    | -                    | -                    | -                    | -                   |

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

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<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 2021年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 126,500        | 10              | 2021年3月31日 | 2021年6月30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 | 配当金の総額<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|------------|
| 2022年6月29日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 126,500        | 利益剰余金 | 10              | 2022年3月31日 | 2022年6月30日 |

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

|                  | 前連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 現金及び預金勘定         | 35,227,704千円                             | 41,654,210千円                             |
| 預入期間が3か月を超える定期預金 | -                                        | -                                        |
| 有価証券(MMF)        | 480,158                                  | 559,134                                  |
| 現金及び現金同等物        | 35,707,863                               | 42,213,344                               |

(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

当社グループは、資金運用について安全性の高い金融商品に限定し、設備投資等に必要な資金や短期的な運用資金等は、自己資金による方針であります。また、一時的な余資は、安全性の高い金融資産で運用しております。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、そのほとんどが4ヶ月以内の支払期日であります。

(3)信用リスクの集中

当連結会計年度の決算日現在における営業債権のうち45.6%が特定の大口顧客に対するものであります。

(4)金融商品に係るリスク管理体制

売掛金に係る顧客の信用リスクは、事前に信用調査を行う等、与信管理規程に沿ってリスクの低減を図っております。

また投資有価証券は主として債券及び株式であり、市場価格の変動リスクに晒されておりますが、半期ごとに時価の把握を行っております。

なおデリバティブは内部管理規程に従い、実需の範囲で行うこととしております。

(5)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、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。また、注記事項「デリバティブ取引関係」におけるデリバティブ取引に関する契約額等については、その金額自体がデリバティブ取引に係る市場リスクを示すものではありません。

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。

前連結会計年度(2021年3月31日)

|                      | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価(千円)     | 差額(千円) |
|----------------------|--------------------|------------|--------|
| (1) 受取手形及び売掛金        | 10,343,852         | 10,343,852 | -      |
| (2) 未収入金             | 2,017,547          | 2,017,547  | -      |
| (3) 有価証券及び投資有価証券(*2) | 8,193,790          | 8,193,790  | -      |
| 資産計                  | 20,555,190         | 20,555,190 | -      |
| (1) 支払手形及び買掛金(*3)    | 1,345,740          | 1,345,740  | -      |
| (2) 未払金及び未払費用(*3)    | 5,708,978          | 5,708,978  | -      |
| (3) 未払法人税等(*3)       | 2,367,095          | 2,367,095  | -      |
| 負債計                  | 9,421,813          | 9,421,813  | -      |

(\*1)「現金及び預金」については、現金であること、及び預金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(\*2)以下の金融商品は、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、「(3)有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。当該金融商品の連結貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

| 区分       | 前連結会計年度(千円) |
|----------|-------------|
| 非上場株式・社債 | 402,559     |

当連結会計年度(2022年3月31日)

|                      | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価(千円)     | 差額(千円) |
|----------------------|--------------------|------------|--------|
| (1) 売掛金              | 12,279,261         | 12,279,261 | -      |
| (2) 未収入金             | 1,622,655          | 1,622,655  | -      |
| (3) 有価証券及び投資有価証券(*2) | 7,363,764          | 7,363,764  | -      |
| 資産計                  | 21,265,680         | 21,265,680 | -      |
| (1) 支払手形及び買掛金        | 3,263,268          | 3,263,268  | -      |
| (2) 未払金及び未払費用        | 5,320,055          | 5,320,055  | -      |
| (3) 未払法人税等           | 2,830,602          | 2,830,602  | -      |
| 負債計                  | 11,413,926         | 11,413,926 | -      |

(\*1)「現金及び預金」については、現金であること、及び預金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似するものであることから、記載を省略しております。

(\*2)市場価格のない株式等は、「(3)有価証券及び投資有価証券」には含まれておりません。当該金融商品の連結貸借対照表額は以下の通りであります。

| 区分     | 当連結会計年度(千円) |
|--------|-------------|
| 非上場株式等 | 583,205     |

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（2021年3月31日）

|                  | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|------------------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金           | 35,227,704   | -                   | -                    | -            |
| 受取手形及び売掛金        | 10,343,852   | -                   | -                    | -            |
| 有価証券及び投資有価証券     |              |                     |                      |              |
| 其他有価証券のうち満期があるもの |              |                     |                      |              |
| (1) 債券（社債）       | 200,000      | -                   | -                    | -            |
| (2) その他          | -            | -                   | -                    | -            |
| 合計               | 45,771,557   | -                   | -                    | -            |

当連結会計年度（2022年3月31日）

|                  | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|------------------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| 現金及び預金           | 41,654,210   | -                   | -                    | -            |
| 売掛金              | 12,279,261   | -                   | -                    | -            |
| 有価証券及び投資有価証券     |              |                     |                      |              |
| 其他有価証券のうち満期があるもの |              |                     |                      |              |
| (1) 債券（社債）       | 200,000      | 100,000             | -                    | -            |
| (2) その他          | -            | -                   | -                    | -            |
| 合計               | 54,133,471   | 100,000             | -                    | -            |

4. 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に係るインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、活発な市場において形成される当該時価の算定の対象となる資産又は負債に関する相場価格により算定した時価

レベル2の時価：観察可能な時価の算定に係るインプットのうち、レベル1のインプット以外の時価の算定に係るインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：観察できない時価の算定に係るインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1) 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品

当連結会計年度（2022年3月31日）

| 区分           | 時価（千円）    |         |      |           |
|--------------|-----------|---------|------|-----------|
|              | レベル1      | レベル2    | レベル3 | 合計        |
| 有価証券及び投資有価証券 |           |         |      |           |
| 其他有価証券       |           |         |      |           |
| 株式           | 6,404,151 | -       | -    | 6,404,151 |
| その他          | -         | 959,612 | -    | 959,612   |
| 資産計          | 6,404,151 | 959,612 | -    | 7,363,764 |

(2) 時価で連結貸借対照表に計上している金融商品以外の金融商品  
当連結会計年度(2022年3月31日)

| 区分        | 時価(千円) |            |      |            |
|-----------|--------|------------|------|------------|
|           | レベル1   | レベル2       | レベル3 | 合計         |
| 売掛金       | -      | 12,279,261 | -    | 12,279,261 |
| 未収入金      | -      | 1,622,655  | -    | 1,622,655  |
| 資産計       | -      | 13,901,916 | -    | 13,901,916 |
| 支払手形及び買掛金 | -      | 3,263,268  | -    | 3,263,268  |
| 未払金及び未払費用 | -      | 5,320,055  | -    | 5,320,055  |
| 未払法人税等    | -      | 2,830,602  | -    | 2,830,602  |
| 負債計       | -      | 11,413,926 | -    | 11,413,926 |

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

資産

有価証券及び投資有価証券

上場株式、国債、地方債及び社債は相場価格を用いて評価しております。上場株式及び国債は活発な市場で取引されているため、その時価をレベル1の時価に分類しております。一方、当社が保有している社債は、市場での取引頻度が低く、活発な市場における相場価格とは認められないため、その時価をレベル2の時価に分類しております。

売掛金、未収入金

これらは残存期間が短期であり、時価は帳簿価額と近似していると想定されるため、帳簿価額をもって時価としております。これらの取引については、レベル2の時価に分類しております。

負債

支払手形及び買掛金、未払金及び未払費用、未払法人税等

これらは残存期間が短期であり、時価は帳簿価額と近似していると想定されるため、帳簿価額をもって時価としております。これらの取引については、レベル2の時価に分類しております。

(有価証券関係)

1. その他有価証券

前連結会計年度(2021年3月31日現在)

|                                    | 種類      | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価(千円)  | 差額(千円)    |
|------------------------------------|---------|--------------------|-----------|-----------|
| 連結貸借対照表<br>計上額が取得原<br>価を超えるもの      | (1)株式   | 7,021,978          | 1,573,630 | 5,448,348 |
|                                    | (2)債券   |                    |           |           |
|                                    | 国債・地方債等 | -                  | -         | -         |
|                                    | 社債      | -                  | -         | -         |
|                                    | その他     | -                  | -         | -         |
|                                    | (3)その他  | -                  | -         | -         |
|                                    | 小計      | 7,021,978          | 1,573,630 | 5,448,348 |
| 連結貸借対照表<br>計上額が取得原<br>価を超えないも<br>の | (1)株式   | 279,820            | 299,946   | 20,126    |
|                                    | (2)債券   |                    |           |           |
|                                    | 国債・地方債等 | -                  | -         | -         |
|                                    | 社債      | 411,832            | 448,221   | 36,388    |
|                                    | その他     | -                  | -         | -         |
|                                    | (3)その他  | 480,158            | 480,158   | -         |
|                                    | 小計      | 1,171,811          | 1,228,326 | 56,514    |
|                                    | 合計      | 8,193,790          | 2,801,956 | 5,391,833 |

(注) 非上場株式等(連結貸借対照表計上額 402,559千円)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」には含めていません。

当連結会計年度(2022年3月31日現在)

|                                    | 種類      | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 取得原価(千円)  | 差額(千円)    |
|------------------------------------|---------|--------------------|-----------|-----------|
| 連結貸借対照表<br>計上額が取得原<br>価を超えるもの      | (1)株式   | 6,148,759          | 1,786,564 | 4,362,195 |
|                                    | (2)債券   |                    |           |           |
|                                    | 国債・地方債等 | -                  | -         | -         |
|                                    | 社債      | 1,402              | 1,281     | 121       |
|                                    | その他     | -                  | -         | -         |
|                                    | (3)その他  | -                  | -         | -         |
|                                    | 小計      | 6,150,162          | 1,787,845 | 4,362,316 |
| 連結貸借対照表<br>計上額が取得原<br>価を超えないも<br>の | (1)株式   | 255,392            | 299,946   | 44,554    |
|                                    | (2)債券   |                    |           |           |
|                                    | 国債・地方債等 | -                  | -         | -         |
|                                    | 社債      | 399,075            | 399,614   | 538       |
|                                    | その他     | -                  | -         | -         |
|                                    | (3)その他  | 559,134            | 559,134   | -         |
|                                    | 小計      | 1,213,602          | 1,258,695 | 45,093    |
|                                    | 合計      | 7,363,764          | 3,046,541 | 4,317,222 |

(注) 非上場株式等(連結貸借対照表計上額 583,205千円)については、「市場価格のない株式、出資金、その他これらに準ずる金融商品」に該当するため、上表の「その他有価証券」には含めていません。

2. 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度において、減損処理を行った有価証券はありません。

当連結会計年度において、有価証券について562,061千円(その他有価証券の株式100,499千円、関係会社株式461,561千円)減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(2021年3月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(2022年3月31日)

該当事項はありません。

## (退職給付関係)

## 1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、積立型、非積立型の確定給付制度及び確定拠出制度を採用しております。

確定給付企業年金制度(すべて積立型制度であります。)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、一部の確定給付企業年金制度には、退職給付信託が設定されております。

退職一時金制度(非積立型制度ですが、退職給付信託を設定した結果、積立型制度となっているものがあります。)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。

## 2. 確定給付制度(簡便法を適用した制度を除く)

## (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

|              | 前連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|--------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 退職給付債務の期首残高  | 5,339,593千円                              | 5,290,550千円                              |
| 勤務費用         | 347,916                                  | 332,980                                  |
| 利息費用         | 14,283                                   | 21,237                                   |
| 数理計算上の差異の発生額 | 295,627                                  | 429,358                                  |
| 退職給付の支払額     | 115,615                                  | 95,327                                   |
| 退職給付債務の期末残高  | 5,290,550                                | 5,120,081                                |

## (2) 年金資産の期首残高と期末残高の調整表

|              | 前連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|--------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 年金資産の期首残高    | 3,561,571千円                              | 3,522,811千円                              |
| 期待運用収益       | 44,519                                   | 44,035                                   |
| 数理計算上の差異の発生額 | 274,725                                  | 238,709                                  |
| 事業主からの拠出額    | 191,445                                  | 187,710                                  |
| 退職給付の支払額     | -                                        | -                                        |
| 年金資産の期末残高    | 3,522,811                                | 3,515,846                                |

## (3) 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<br>(2021年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2022年3月31日) |
|-----------------------|-------------------------|-------------------------|
| 積立型制度の退職給付債務          | 5,290,550千円             | 5,120,081千円             |
| 年金資産                  | 3,522,811               | 3,515,846               |
|                       | 1,767,738               | 1,604,234               |
| 非積立型制度の退職給付債務         | -                       | -                       |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 1,767,738               | 1,604,234               |
| 退職給付に係る負債             | 1,767,738               | 1,604,234               |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 1,767,738               | 1,604,234               |

(4) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

|                 | 前連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|-----------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 勤務費用            | 347,916千円                                | 332,980千円                                |
| 利息費用            | 14,283                                   | 21,237                                   |
| 期待運用収益          | 44,519                                   | 44,035                                   |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 20,901                                   | 190,648                                  |
| 確定給付制度に係る退職給付費用 | 296,777                                  | 119,533                                  |

(5) 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<br>(2021年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2022年3月31日) |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 生保一般勘定 | 100%                    | 100%                    |

長期期待運用収益率の設定方法

年金資産の長期期待運用収益率を決定するため、現在及び予想される年金資産の配分と、年金資産を構成する多様な資産からの現在及び将来期待される長期の収益率を考慮しております。

(6) 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（加重平均で表わしております。）

|           | 前連結会計年度<br>(2021年3月31日) | 当連結会計年度<br>(2022年3月31日) |
|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 割引率       | 0.42%                   | 0.60%                   |
| 長期期待運用収益率 | 1.25%                   | 1.25%                   |
| 予想昇給率     | 2.30%                   | 2.30%                   |
| 一時金選択率    | 10.0%                   | 10.0%                   |

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86,978千円、当連結会計年度85,153千円であります。

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

( 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<br>( 2021年 3 月31日 ) | 当連結会計年度<br>( 2022年 3 月31日 ) |
|----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 繰延税金資産         |                             |                             |
| 貸倒引当金          | 8,405千円                     | 9,550千円                     |
| 賞与引当金          | 278,595                     | 422,932                     |
| 未払費用 ( 法定福利費 ) | 43,704                      | 66,654                      |
| 未払事業税          | 123,526                     | 119,826                     |
| 未払事業所税         | 6,269                       | 6,347                       |
| 未払売上割戻し        | 84,495                      | 93,900                      |
| 出資金            | 11,546                      | 11,546                      |
| 退職給付引当金        | 540,574                     | 490,574                     |
| 役員退職慰労引当金      | 126,888                     | 130,100                     |
| 一括償却資産         | 5,508                       | 3,377                       |
| 減損損失           | 59,669                      | 59,699                      |
| 資産除去債務         | 2,820                       | 2,863                       |
| 特許権            | 663,050                     | 597,374                     |
| 連結会社間内部利益消去    | 335,697                     | 566,715                     |
| その他            | 351,908                     | 120,009                     |
| 小計             | 2,642,660                   | 2,701,473                   |
| 評価性引当額         | 335,319                     | 293,071                     |
| 合計             | 2,307,340                   | 2,408,401                   |
| 繰延税金負債         |                             |                             |
| その他有価証券評価差額金   | 1,667,661                   | 1,333,996                   |
| 受取補償金          | -                           | 220,969                     |
| 固定資産圧縮積立金      | 226,003                     | 160,569                     |
| 合計             | 1,893,664                   | 1,715,535                   |
| 繰延税金資産の純額      | 413,676                     | 692,865                     |

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

|                  | 前連結会計年度<br>( 2021年 3 月31日 )                                                               | 当連結会計年度<br>( 2022年 3 月31日 )                                                               |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 法定実効税率<br>( 調整 ) | 法定実効税率と税<br>効果会計適用後の法<br>人税等の負担率との<br>間の差異が法定実効<br>税率の100分の 5 以下<br>であるため注記を省<br>略しております。 | 法定実効税率と税<br>効果会計適用後の法<br>人税等の負担率との<br>間の差異が法定実効<br>税率の100分の 5 以下<br>であるため注記を省<br>略しております。 |

( 企業結合等関係 )

記載すべき重要な事項はありません。

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

イ 当該資産除去債務の概要

当社福崎工場建物に含まれるアスベストの除去義務であります。

ロ 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から6～13年と見積り、割引率は2.0%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

ハ 当該資産除去債務の総額の増減

|                 | 前連結会計年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|-----------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| 期首残高            | 9,355千円                                  | 9,477千円                                  |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | -                                        | -                                        |
| 時の経過による調整額      | 122                                      | 124                                      |
| 資産除去債務の履行による減少額 | -                                        | -                                        |
| その他増減額(は減少)     | -                                        | -                                        |
| 期末残高            | 9,477                                    | 9,602                                    |

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

(収益認識関係)

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

当連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

(単位:千円)

|               | 当連結会計年度    |
|---------------|------------|
| 医薬品等の販売       | 39,441,111 |
| 受取技術料及び関連収益   | 1,445,703  |
| 顧客との契約から生じる収益 | 40,886,815 |
| 外部顧客への売上高     | 40,886,815 |

2. 顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は、「(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 (5) 重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりです。

3. 顧客との契約に基づく履行義務の充足と当該契約から生じるキャッシュ・フローとの関係並びに当連結会計年度末において存在する顧客との契約から当連結会計年度の末日後に認識すると見込まれる収益の金額及び時期に関する情報

顧客との契約から生じた債権及び契約負債の残高等

|                     | 当連結会計年度      |
|---------------------|--------------|
| 顧客との契約から生じた債権(期首残高) | 10,343,852千円 |
| 顧客との契約から生じた債権(期末残高) | 12,279,261千円 |
| 契約負債(期首残高)          | 1,600,000千円  |
| 契約負債(期末残高)          | 22,537千円     |

契約負債は、顧客からの前受金に関連するものであります。契約負債は、収益の認識に伴い取り崩されます。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

前連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

当社グループは、製薬事業セグメントのみを報告セグメントとしておりますので、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及びこれらの金額の算定方法等については省略しております。

当連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

当社グループは、製薬事業セグメントのみを報告セグメントとしておりますので、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及びこれらの金額の算定方法等については省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分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. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位: 千円)

| 日本         | 中国        | その他     | 合計         |
|------------|-----------|---------|------------|
| 35,657,694 | 4,365,503 | 755,288 | 40,778,487 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております

(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

(単位: 千円)

| 顧客の名称又は氏名 | 売上高        | 関連するセグメント名 |
|-----------|------------|------------|
| 武田薬品工業(株) | 31,091,082 | 製薬事業       |

当連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品・サービスの区分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. 地域ごとの情報

(1) 売上高

(単位: 千円)

| 日本         | 中国        | その他       | 合計         |
|------------|-----------|-----------|------------|
| 32,911,580 | 5,618,117 | 2,357,117 | 40,886,815 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております

(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

(単位: 千円)

| 顧客の名称又は氏名 | 売上高        | 関連するセグメント名 |
|-----------|------------|------------|
| 武田薬品工業(株) | 28,494,623 | 製薬事業       |

【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 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

当社グループは、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

当社グループは、単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【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 2020年4月1日 至 2021年3月31日)

当社グループは製薬事業セグメントのみを報告セグメントとしておりますので、報告セグメントごとの償却額及び未償却残高に関する情報は省略しております。

当連結会計年度(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

当社グループは製薬事業セグメントのみを報告セグメントとしておりますので、報告セグメントごとの償却額及び未償却残高に関する情報は省略しております。

【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 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1. 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(イ) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

前連結会計年度（自2020年4月1日 至2021年3月31日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自2021年4月1日 至2022年3月31日）

該当事項はありません。

(ロ) 連結財務諸表提出会社の非連結子会社及び関連会社等

前連結会計年度（自2020年4月1日 至2021年3月31日）

| 種類   | 会社等の名称又は氏名                   | 所在地         | 資本金又は出資金   | 事業の内容又は職業         | 議決権等の所有（被所有）割合（％） | 関連当事者との関係         | 取引の内容    | 取引金額（千円） | 科目   | 期末残高（千円） |
|------|------------------------------|-------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|----------|------|----------|
| 子会社  | 千寿製薬科技（北京）有限公司               | 中国北京市       | 35,000千円   | 中国市場における各種調査の委託業務 | 100               | 中国市場における各種調査の委託業務 | 業務委託料の支払 | 185,828  | 前払費用 | 11,571   |
|      |                              |             |            |                   |                   |                   |          |          | 未払金  | 743      |
| 子会社  | SENJU Pharmaceutical RUS LLC | ロシアモスクワ     | 35,000千RUB | 製品の販売促進活動         | 100               | 当社製品の販売促進活動       | 業務委託料の支払 | 111,981  | 前払費用 | 22,389   |
| 子会社  | Senju Poland Sp. z o.o.      | ポーランドワルシャワ  | 2,100千PLN  | 製品の販売促進活動         | 100               | 当社製品の販売促進活動       | 業務委託料の支払 | 125,739  | 未払金  | 14,532   |
| 子会社  | Neuroptica, Inc.             | 米国マサチューセッツ州 | 7,704千米ドル  | 医薬品研究開発事業         | 60                | 業務受託              | 業務受託料の受取 | 10,610   | 未収入金 | 2,731    |
| 関連会社 | セオリアファーマ株式会社                 | 東京都港区       | 30,000千円   | 医療用医薬品の販売         | 40                | 当社医療用医薬品の販売       | 当社製品の販売  | 162,881  | 売掛金  | 101,432  |
| 関連会社 | i-DRTs株式会社                   | 宮城県仙台市      | 5,825千円    | 医薬品研究開発事業         | 20                | 出資の引受             | 出資の引受    | 2,330    | -    | -        |

当連結会計年度（自2021年4月1日 至2022年3月31日）

| 種類   | 会社等の名称又は氏名                   | 所在地        | 資本金又は出資金   | 事業の内容又は職業         | 議決権等の所有（被所有）割合（％） | 関連当事者との関係         | 取引の内容    | 取引金額（千円） | 科目    | 期末残高（千円） |
|------|------------------------------|------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|----------|-------|----------|
| 子会社  | 千寿製薬科技（北京）有限公司               | 中国北京市      | 35,000千円   | 中国市場における各種調査の委託業務 | 100               | 中国市場における各種調査の委託業務 | 業務委託料の支払 | 192,807  | 前払費用  | 44,094   |
|      |                              |            |            |                   |                   |                   |          |          | 未払金   | 2,747    |
| 子会社  | SENJU Pharmaceutical RUS LLC | ロシアモスクワ    | 35,000千RUB | 製品の販売促進活動         | 100               | 当社製品の販売促進活動       | 業務委託料の支払 | 112,348  | 前払費用  | 58,081   |
| 子会社  | Senju Poland Sp. z o.o.      | ポーランドワルシャワ | 2,100千PLN  | 製品の販売促進活動         | 100               | 当社製品の販売促進活動       | 業務委託料の支払 | 143,014  | 未払金   | 46,292   |
| 子会社  | SJキャピタル株式会社                  | 大阪府大阪市     | 10,000千円   | 投資事業              | 51                | 資金の貸付             | 資金の貸付    | 370,100  | 長期貸付金 | 370,100  |
|      |                              |            |            |                   |                   |                   | 利息の受取    | 3,269    | 未収収益  | 3,269    |
| 関連会社 | セオリアファーマ株式会社                 | 東京都港区      | 30,000千円   | 医療用医薬品の販売         | 40                | 当社医療用医薬品の販売       | 当社製品の販売  | 243,750  | 売掛金   | 172,608  |

(八) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主（個人の場合に限る。）等

前連結会計年度（自2020年4月1日 至2021年3月31日）

| 種類        | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金（千円） | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有（被所有）割合（％） | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額（千円） | 科目    | 期末残高（千円） |
|-----------|------------|-----|--------------|-----------|-------------------|-----------|-------|----------|-------|----------|
| 役員        | 吉田 有宏      | -   | -            | 当社代表取締役会長 | (6.7)             | 資金の貸付     | 資金の貸付 | -        | 長期貸付金 | 500,000  |
| 役員及びその近親者 | 吉田 祥二      | -   | -            | 当社相談役     | (0.0)             | 資金の貸付     | 資金の貸付 | -        | 長期貸付金 | 300,000  |

当連結会計年度（自2021年4月1日 至2022年3月31日）

| 種類        | 会社等の名称又は氏名 | 所在地 | 資本金又は出資金（千円） | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有（被所有）割合（％） | 関連当事者との関係 | 取引の内容 | 取引金額（千円） | 科目    | 期末残高（千円） |
|-----------|------------|-----|--------------|-----------|-------------------|-----------|-------|----------|-------|----------|
| 役員        | 吉田 有宏      | -   | -            | 当社代表取締役会長 | (6.7)             | 資金の貸付     | 資金の貸付 | -        | 長期貸付金 | 500,000  |
| 役員及びその近親者 | 吉田 祥二      | -   | -            | 当社相談役     | (0.0)             | 資金の貸付     | 資金の貸付 | -        | 長期貸付金 | 300,000  |

(注) 1. 取引条件及び取引条件の決定方針等

(1) 資金の貸付については、市場金利を勘案して決定しております。

(2) 業務委託料の支払及び医療用医薬品の販売については、一般の取引条件と同様に決定しております。

( 1 株当たり情報 )

| 項目           | 前連結会計年度<br>( 自 2020年 4 月 1 日<br>至 2021年 3 月31日 )            | 当連結会計年度<br>( 自 2021年 4 月 1 日<br>至 2022年 3 月31日 )            |
|--------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 1株当たり純資産額    | 4,769.79円                                                   | 5,340.95円                                                   |
| 1株当たり当期純利益金額 | 462.13円<br>なお潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。 | 624.75円<br>なお潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式が存在しないため記載していません。 |

( 注 ) 1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

|                               | 前連結会計年度<br>( 自 2020年 4 月 1 日<br>至 2021年 3 月31日 ) | 当連結会計年度<br>( 自 2021年 4 月 1 日<br>至 2022年 3 月31日 ) |
|-------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 親会社株主に帰属する当期純利益 ( 千円 )        | 5,845,978                                        | 7,903,108                                        |
| 普通株主に帰属しない金額 ( 千円 )           | -                                                | -                                                |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益 ( 千円 ) | 5,845,978                                        | 7,903,108                                        |
| 普通株式の期中平均株式数 ( 千株 )           | 12,650                                           | 12,650                                           |

( 重要な後発事象 )

該当事項はありません。

【連結附属明細表】

【社債明細表】

該当事項はありません。

【借入金等明細表】

該当事項はありません。

【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】

該当事項はありません。

## 2【財務諸表等】

### (1)【財務諸表】

#### 【貸借対照表】

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>資産の部</b>  |                       |                       |
| 流動資産         |                       |                       |
| 現金及び預金       | 32,834,519            | 38,198,691            |
| 売掛金          | 5 10,863,989          | 5 15,075,287          |
| 商品及び製品       | 3,095,849             | 3,443,023             |
| 仕掛品          | 157,965               | 199,120               |
| 原材料及び貯蔵品     | 2,238,644             | 2,415,920             |
| 前払費用         | 697,795               | 1,036,453             |
| 未収入金         | 2,016,848             | 1,516,394             |
| その他          | 328,484               | 360,866               |
| 貸倒引当金        | 12,967                | 16,711                |
| 流動資産合計       | 52,221,129            | 62,229,046            |
| 固定資産         |                       |                       |
| 有形固定資産       |                       |                       |
| 建物           | 2, 4 3,528,969        | 2, 4 3,810,542        |
| 構築物          | 2 129,425             | 2 122,546             |
| 機械及び装置       | 768,382               | 1,304,488             |
| 車両運搬具        | 6,045                 | 2,997                 |
| 工具、器具及び備品    | 597,069               | 626,570               |
| 土地           | 2, 4 3,241,131        | 2, 4 3,240,584        |
| 建設仮勘定        | 1,335,817             | 33,660                |
| 有形固定資産合計     | 9,606,841             | 9,141,390             |
| 無形固定資産       |                       |                       |
| 特許権          | 214,167               | 14,785                |
| 商標権          | 570                   | 753                   |
| ソフトウエア       | 618,894               | 543,022               |
| 無形固定資産合計     | 833,631               | 558,561               |
| 投資その他の資産     |                       |                       |
| 投資有価証券       | 8,396,350             | 7,538,394             |
| 関係会社株式       | 1,389,560             | 974,008               |
| 出資金          | 37,453                | 37,453                |
| 長期貸付金        | 1 500,000             | 1 870,100             |
| 従業員に対する長期貸付金 | 304,080               | 302,749               |
| 敷金           | 520,188               | 520,701               |
| 保険積立金        | 518,826               | 523,419               |
| 繰延税金資産       | 77,978                | 126,150               |
| 貸倒引当金        | 14,520                | 14,520                |
| 投資その他の資産合計   | 11,729,917            | 10,878,457            |
| 固定資産合計       | 22,170,390            | 20,578,408            |
| 資産合計         | 74,391,520            | 82,807,455            |

(単位：千円)

|                 | 前事業年度<br>(2021年 3 月31日) | 当事業年度<br>(2022年 3 月31日) |
|-----------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>負債の部</b>     |                         |                         |
| <b>流動負債</b>     |                         |                         |
| 支払手形            | -                       | 1,393,267               |
| 買掛金             | 1,370,125               | 1,979,668               |
| 未払金             | 5 5,032,893             | 5 4,670,564             |
| 未払法人税等          | 2,228,020               | 2,317,544               |
| 未払消費税等          | 649,336                 | 128,896                 |
| 未払費用            | 236,032                 | 309,590                 |
| 前受金             | 1,600,000               | 22,537                  |
| 預り金             | 60,070                  | 50,134                  |
| 賞与引当金           | 911,037                 | 1,383,036               |
| 返品調整引当金         | 76,442                  | -                       |
| その他             | -                       | 134,617                 |
| 流動負債合計          | 12,163,957              | 12,389,857              |
| <b>固定負債</b>     |                         |                         |
| 退職給付引当金         | 1,767,738               | 1,604,234               |
| 役員退職慰労引当金       | 414,939                 | 425,444                 |
| 資産除去債務          | 9,477                   | 9,602                   |
| 長期前受金           | 518,870                 | 1,223,136               |
| 固定負債合計          | 2,711,027               | 3,262,417               |
| 負債合計            | 14,874,984              | 15,652,275              |
| <b>純資産の部</b>    |                         |                         |
| <b>株主資本</b>     |                         |                         |
| 資本金             | 1,415,500               | 1,415,500               |
| <b>資本剰余金</b>    |                         |                         |
| 資本準備金           | 1,190,500               | 1,190,500               |
| 資本剰余金合計         | 1,190,500               | 1,190,500               |
| <b>利益剰余金</b>    |                         |                         |
| 利益準備金           | 353,875                 | 353,875                 |
| <b>その他利益剰余金</b> |                         |                         |
| 固定資産圧縮積立金       | 513,052                 | 501,625                 |
| 別途積立金           | 40,000,000              | 40,000,000              |
| 繰越利益剰余金         | 12,314,346              | 20,710,452              |
| 利益剰余金合計         | 53,181,274              | 61,565,953              |
| 株主資本合計          | 55,787,274              | 64,171,953              |
| <b>評価・換算差額等</b> |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金    | 3,729,261               | 2,983,226               |
| 評価・換算差額等合計      | 3,729,261               | 2,983,226               |
| 純資産合計           | 59,516,535              | 67,155,180              |
| 負債純資産合計         | 74,391,520              | 82,807,455              |

## 【損益計算書】

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) | 当事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |
|--------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 売上高          | 40,691,045                             | 40,187,325                             |
| 売上原価         | 10,629,790                             | 11,786,586                             |
| 売上総利益        | 30,061,255                             | 28,400,739                             |
| 返品調整引当金戻入額   | 51,342                                 | 76,442                                 |
| 返品調整引当金繰入額   | 76,442                                 | -                                      |
| 差引売上総利益      | 30,036,155                             | 28,477,181                             |
| 販売費及び一般管理費   | 25,069,553                             | 20,487,079                             |
| 営業利益         | 4,966,601                              | 7,990,101                              |
| 営業外収益        |                                        |                                        |
| 受取利息         | 38,827                                 | 36,699                                 |
| 受取配当金        | 119,821                                | 127,879                                |
| 為替差益         | 682,946                                | 1,795,664                              |
| 受取技術料        | 1,451,306                              | -                                      |
| 投資不動産賃貸料     | 44,400                                 | 44,400                                 |
| 保険戻金         | 8,900                                  | 41,290                                 |
| その他          | 310,337                                | 104,416                                |
| 営業外収益合計      | 2,656,540                              | 2,150,351                              |
| 営業外費用        |                                        |                                        |
| 賃貸資産解約損      | 1,137                                  | 1,223                                  |
| 投資事業組合運用損    | 18,918                                 | -                                      |
| その他          | 4,362                                  | 11,230                                 |
| 営業外費用合計      | 24,418                                 | 12,453                                 |
| 経常利益         | 7,598,723                              | 10,127,999                             |
| 特別利益         |                                        |                                        |
| 特許権許諾料       | 466,565                                | -                                      |
| 契約一時金        | -                                      | 1,454,545                              |
| 受取補償金        | -                                      | 1,243,958                              |
| 特別利益合計       | 466,565                                | 2,698,504                              |
| 特別損失         |                                        |                                        |
| 固定資産除却損      | 4,519                                  | 1,180                                  |
| 投資有価証券評価損    | -                                      | 100,499                                |
| 関係会社株式評価損    | 245,521                                | 461,561                                |
| 関係会社株式売却損    | 299,273                                | 61,711                                 |
| 減損損失         | 79                                     | 546                                    |
| その他          | -                                      | 39,548                                 |
| 特別損失合計       | 549,394                                | 665,048                                |
| 税引前当期純利益     | 7,515,895                              | 12,161,455                             |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,337,555                              | 3,364,782                              |
| 法人税等調整額      | 292,971                                | 285,493                                |
| 法人税等合計       | 2,044,583                              | 3,650,275                              |
| 当期純利益        | 5,471,311                              | 8,511,179                              |

【製造原価明細書】

|              |          | 前事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日) |            | 当事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |            |
|--------------|----------|----------------------------------------|------------|----------------------------------------|------------|
| 区分           | 注記<br>番号 | 金額(千円)                                 | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                 | 構成比<br>(%) |
| 原材料費         | * 1      | 4,694,216                              | 45.2       | 5,377,082                              | 45.4       |
| 労務費          |          | 1,757,735                              | 16.9       | 1,891,477                              | 16.0       |
| 経費           |          | 3,916,744                              | 37.7       | 4,567,504                              | 38.6       |
| 当期総製造費用      |          | 10,368,695                             | 100.0      | 11,836,063                             | 100.0      |
| 期首仕掛品・半製品棚卸高 |          | 465,897                                |            | 157,965                                |            |
| 合計           |          | 10,834,593                             |            | 11,994,029                             |            |
| 期末仕掛品・半製品棚卸高 | * 2      | 157,965                                |            | 199,120                                |            |
| 他勘定振替高       |          | 136,424                                |            | 5,231                                  |            |
| 当期製品製造原価     |          | 10,540,204                             |            | 11,800,140                             |            |

(注)

| 前事業年度<br>(自 2020年4月1日<br>至 2021年3月31日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 当事業年度<br>(自 2021年4月1日<br>至 2022年3月31日) |           |       |           |        |         |     |        |       |         |     |         |   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |       |           |        |         |     |         |       |         |     |         |   |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------|-------|-----------|--------|---------|-----|--------|-------|---------|-----|---------|---|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------|-------|-----------|--------|---------|-----|---------|-------|---------|-----|---------|---|-----------|
| <p>* 1 . 経費のうち主なものは次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>減価償却費</td><td>504,663千円</td></tr> <tr> <td>外注加工費</td><td>2,133,064</td></tr> <tr> <td>工場消耗品費</td><td>341,204</td></tr> <tr> <td>賃借料</td><td>20,409</td></tr> <tr> <td>水道光熱費</td><td>205,770</td></tr> <tr> <td>その他</td><td>711,631</td></tr> <tr> <td>計</td><td>3,916,744</td></tr> </table> <p>* 2 . 実験消耗費、広告宣伝費等への振替高であります。</p> <p>3 . 原価計算の方法は標準原価による組別総合原価計算を採用しております。</p> | 減価償却費                                  | 504,663千円 | 外注加工費 | 2,133,064 | 工場消耗品費 | 341,204 | 賃借料 | 20,409 | 水道光熱費 | 205,770 | その他 | 711,631 | 計 | 3,916,744 | <p>* 1 . 経費のうち主なものは次のとおりであります。</p> <table> <tr> <td>減価償却費</td><td>767,457千円</td></tr> <tr> <td>外注加工費</td><td>2,135,646</td></tr> <tr> <td>工場消耗品費</td><td>418,874</td></tr> <tr> <td>賃借料</td><td>181,963</td></tr> <tr> <td>水道光熱費</td><td>250,415</td></tr> <tr> <td>その他</td><td>813,147</td></tr> <tr> <td>計</td><td>4,567,504</td></tr> </table> <p>* 2 . 実験消耗費、広告宣伝費等への振替高であります。</p> <p>3 . 原価計算の方法は標準原価による組別総合原価計算を採用しております。</p> | 減価償却費 | 767,457千円 | 外注加工費 | 2,135,646 | 工場消耗品費 | 418,874 | 賃借料 | 181,963 | 水道光熱費 | 250,415 | その他 | 813,147 | 計 | 4,567,504 |
| 減価償却費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 504,663千円                              |           |       |           |        |         |     |        |       |         |     |         |   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |       |           |        |         |     |         |       |         |     |         |   |           |
| 外注加工費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2,133,064                              |           |       |           |        |         |     |        |       |         |     |         |   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |       |           |        |         |     |         |       |         |     |         |   |           |
| 工場消耗品費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 341,204                                |           |       |           |        |         |     |        |       |         |     |         |   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |       |           |        |         |     |         |       |         |     |         |   |           |
| 賃借料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 20,409                                 |           |       |           |        |         |     |        |       |         |     |         |   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |       |           |        |         |     |         |       |         |     |         |   |           |
| 水道光熱費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 205,770                                |           |       |           |        |         |     |        |       |         |     |         |   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |       |           |        |         |     |         |       |         |     |         |   |           |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 711,631                                |           |       |           |        |         |     |        |       |         |     |         |   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |       |           |        |         |     |         |       |         |     |         |   |           |
| 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 3,916,744                              |           |       |           |        |         |     |        |       |         |     |         |   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |       |           |        |         |     |         |       |         |     |         |   |           |
| 減価償却費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 767,457千円                              |           |       |           |        |         |     |        |       |         |     |         |   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |       |           |        |         |     |         |       |         |     |         |   |           |
| 外注加工費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 2,135,646                              |           |       |           |        |         |     |        |       |         |     |         |   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |       |           |        |         |     |         |       |         |     |         |   |           |
| 工場消耗品費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 418,874                                |           |       |           |        |         |     |        |       |         |     |         |   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |       |           |        |         |     |         |       |         |     |         |   |           |
| 賃借料                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 181,963                                |           |       |           |        |         |     |        |       |         |     |         |   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |       |           |        |         |     |         |       |         |     |         |   |           |
| 水道光熱費                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 250,415                                |           |       |           |        |         |     |        |       |         |     |         |   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |       |           |        |         |     |         |       |         |     |         |   |           |
| その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 813,147                                |           |       |           |        |         |     |        |       |         |     |         |   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |       |           |        |         |     |         |       |         |     |         |   |           |
| 計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 4,567,504                              |           |       |           |        |         |     |        |       |         |     |         |   |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |       |           |       |           |        |         |     |         |       |         |     |         |   |           |

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）

（単位：千円）

|                     | 株主資本      |           |           |         |           |            |            |            |            |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|------------|------------|------------|------------|
|                     | 資本金       | 資本剰余金     |           | 利益剰余金   |           |            |            |            | 株主資本合計     |
|                     |           | 資本準備金     | 資本剰余金合計   | 利益準備金   | その他利益剰余金  |            |            | 利益剰余金合計    |            |
|                     |           |           |           |         | 固定資産圧縮積立金 | 別途積立金      | 繰越利益剰余金    |            |            |
| 当期首残高               | 1,415,500 | 1,190,500 | 1,190,500 | 353,875 | 524,532   | 40,000,000 | 6,958,054  | 47,836,462 | 50,442,462 |
| 当期変動額               |           |           |           |         |           |            |            |            |            |
| 剰余金の配当              |           |           |           |         |           |            | 126,500    | 126,500    | 126,500    |
| 固定資産圧縮積立金の取崩        |           |           |           |         | 11,479    |            | 11,479     | -          | -          |
| 当期純利益               |           |           |           |         |           |            | 5,471,311  | 5,471,311  | 5,471,311  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |           |           |           |         |           |            |            |            |            |
| 当期変動額合計             | -         | -         | -         | -       | 11,479    | -          | 5,356,291  | 5,344,811  | 5,344,811  |
| 当期末残高               | 1,415,500 | 1,190,500 | 1,190,500 | 353,875 | 513,052   | 40,000,000 | 12,314,346 | 53,181,274 | 55,787,274 |

|                     | 評価・換算差額等     |            | 純資産合計      |
|---------------------|--------------|------------|------------|
|                     | その他有価証券評価差額金 | 評価・換算差額等合計 |            |
| 当期首残高               | 3,673,100    | 3,673,100  | 54,115,563 |
| 当期変動額               |              |            |            |
| 剰余金の配当              |              |            | 126,500    |
| 固定資産圧縮積立金の取崩        |              |            | -          |
| 当期純利益               |              |            | 5,471,311  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 56,161       | 56,161     | 56,161     |
| 当期変動額合計             | 56,161       | 56,161     | 5,400,972  |
| 当期末残高               | 3,729,261    | 3,729,261  | 59,516,535 |

当事業年度（自 2021年4月1日 至 2022年3月31日）

（単位：千円）

|                     | 株主資本      |           |           |         |           |            |            |            |            |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|------------|------------|------------|------------|
|                     | 資本金       | 資本剰余金     |           | 利益剰余金   |           |            |            |            | 株主資本合計     |
|                     |           | 資本準備金     | 資本剰余金合計   | 利益準備金   | その他利益剰余金  |            |            | 利益剰余金合計    |            |
|                     |           |           |           |         | 固定資産圧縮積立金 | 別途積立金      | 繰越利益剰余金    |            |            |
| 当期首残高               | 1,415,500 | 1,190,500 | 1,190,500 | 353,875 | 513,052   | 40,000,000 | 12,314,346 | 53,181,274 | 55,787,274 |
| 当期変動額               |           |           |           |         |           |            |            |            |            |
| 剰余金の配当              |           |           |           |         |           |            | 126,500    | 126,500    | 126,500    |
| 固定資産圧縮積立金の取崩        |           |           |           |         | 11,426    |            | 11,426     | -          | -          |
| 当期純利益               |           |           |           |         |           |            | 8,511,179  | 8,511,179  | 8,511,179  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |           |           |           |         |           |            |            |            |            |
| 当期変動額合計             | -         | -         | -         | -       | 11,426    | -          | 8,396,106  | 8,384,679  | 8,384,679  |
| 当期末残高               | 1,415,500 | 1,190,500 | 1,190,500 | 353,875 | 501,625   | 40,000,000 | 20,710,452 | 61,565,953 | 64,171,953 |

|                     | 評価・換算差額等     |            | 純資産合計      |
|---------------------|--------------|------------|------------|
|                     | その他有価証券評価差額金 | 評価・換算差額等合計 |            |
| 当期首残高               | 3,729,261    | 3,729,261  | 59,516,535 |
| 当期変動額               |              |            |            |
| 剰余金の配当              |              |            | 126,500    |
| 固定資産圧縮積立金の取崩        |              |            | -          |
| 当期純利益               |              |            | 8,511,179  |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 746,035      | 746,035    | 746,035    |
| 当期変動額合計             | 746,035      | 746,035    | 7,638,644  |
| 当期末残高               | 2,983,226    | 2,983,226  | 67,155,180 |

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式.....移動平均法による原価法

その他有価証券

市場価格のない株式等以外のもの.....時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

市場価格のない株式等.....移動平均法による原価法

(2) デリバティブ等の評価基準及び評価方法

デリバティブ.....時価法

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び製品、仕掛品、原材料及び貯蔵品の一部.....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基づく簿価切下げの方法により算定）を採用しております。

2. 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日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに2016年4月1日以降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、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 31～38年

機械及び装置 8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年）に基づいております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。

(3) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における見込額に基づき、退職給付債務から年金資産を控除した額を計上しております。

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。

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異及び過去勤務費用は発生年度に全額費用処理しております。

(4) 役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金支給に備えて、内規に基づく期末要支給額の100%を計上しております。

4. 収益及び費用の計上基準

当社の顧客との契約から生じる収益に関する主要な事業における主な履行義務の内容及び当該履行義務を充足する通常の時点（収益を認識する通常の時点）は以下のとおりであります。

(1) 医薬品等の販売

顧客に商品及び製品それぞれを引き渡した時点で収益を認識しております。

なお、「収益認識に関する会計の適用指針」第98項に定める代替的な取扱いを適用し、出荷時から顧客への製品移転時までの期間が通常の期間である場合は、出荷時点で収益を認識しております。

(2) 受取技術料及び関連収益

履行義務が一時点充足される場合には、契約内容に定められた履行義務が達成された時点で収益を認識しております。また、履行義務が一定期間にわたり充足される場合には、履行義務の充足に関する進捗度の測定方法に従い、契約期間等にわたり収益を認識しております。

5. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

(1) 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、期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。

(重要な会計上の見積り)

(1) 当事業年度の財務諸表に計上した金額

当事業年度に計上した繰延税金資産額 126,150千円

(2) 財務諸表利用者の理解に資するその他の情報

当事業年度の財務諸表に計上した金額の算出方法

将来減算一時差異に対して、将来の事業計画に基づく課税所得及びタックス・プランニング等により、繰延税金資産の回収可能性を判断しております。

当事業年度の財務諸表に計上した金額の算出に用いた主要な仮定

課税所得の見積りの基礎となる将来の事業計画は、販売価格・市場シェア・研究開発の進捗状況等を総合的に勘案して策定しております。

新型コロナウイルス感染拡大による当社の事業活動へ与える影響は、現時点では限定的であるため、当事業年度においては、将来の事業計画における新型コロナウイルス感染症の影響は軽微であると仮定して将来課税所得の見積りを行っております。

翌事業年度の財務諸表に与える影響

課税所得の生じる時期及び金額は、国内外の経済状況や各国における保険・医療施策、新型コロナウイルス感染症の今後の拡大状況や収束時期等、将来における不確実な事象により影響を受ける可能性があります。そのため、実際に生じた課税所得の時期や金額が見積りと異なった場合、当事業年度の財務諸表に計上した繰延税金資産の取崩しが発生する可能性があります。

(会計方針の変更)

1. (収益認識に関する会計基準等の適用)

「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。以下「収益認識会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識することといたしました。

これにより、リベート等の顧客に支払われる対価について、従来、販売費及び一般管理費として処理する方法によっておりましたが、取引価格から減額する方法に変更しております。

また、将来予想される返品については、従来、売上総利益相当額に基づき返品調整引当金を計上しておりましたが、変動対価に関する定めに従って、販売時に収益を認識しない方法に変更しております。

さらに、従来、営業外収益の受取技術料及び特別利益の特許権許諾料として計上しておりました受取技術料関連収入については、顧客へ移転した財の対価として受け取るものであることから、売上高として計上することといたしました。

なお、製品販売においては、「収益認識に関する会計の適用指針」第98項に定める代替的な取扱いを適用し、出荷時から顧客への製品移転時までの期間が通常の期間である場合は、出荷時点で収益を認識しております。

収益認識会計基準等の適用については、収益認識会計基準第84項ただし書きに定める経過的な取扱いに従っており、当事業年度の期首より前に新たな会計方針を遡及適用した場合の累積的影響額を、当事業年度の期首の繰越利益剰余金に加減し、当該期首残高から新たな会計方針を適用しております。

この結果、収益認識会計基準等の適用を行う前と比べて、当事業年度の損益計算書は、売上高は1,601,354千円減少し、売上原価は115,050千円減少し、販売費及び一般管理費は2,932,008千円減少し、営業利益は1,445,703千円増加しておりますが、営業外収益は1,445,703千円減少しており、経常利益及び税引前当期純利益への影響はありません。当事業年度の期首の純資産に累積的影響額が反映されたことによる、株主資本等変動計算書の繰越利益剰余金の期首残高への影響はありません。

2. (時価の算定に関する会計基準等の適用)

「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。以下「時価算定会計基準」という。)等を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「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)第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準等が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。なお、財務諸表に与える影響はありません。

(表示方法の変更)

(1)貸借対照表

前事業年度まで固定負債の「その他」に含めて表示しておりました「長期前受金」は負債及び純資産の総額の100分の1を超えたため、当事業年度より、区分掲記しております。

なお、前事業年度の「長期前受金」は518,870千円であります。

(貸借対照表関係)

1 長期貸付金

|                 | 前事業年度<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 株主及び役員に対する長期貸付金 | 500,000千円             | 500,000千円             |

2 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産は、次のとおりであります。

当該担保提供資産は、根抵当として金融機関借入に対する担保提供であります。事業年度末現在、対応債務はありません。

|     | 前事業年度<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|-----|-----------------------|-----------------------|
| 建物  | 870,742千円             | 1,289,898千円           |
| 構築物 | 10,514                | 9,834                 |
| 土地  | 143,483               | 143,483               |
| 計   | 1,024,740             | 1,443,216             |

3 当社は、運転資金の効率的な調達を行うため取引銀行3行と当座貸越契約を締結している。これら契約に基づく事業年度末の借入未実行残高は次のとおりである

|         | 前事業年度<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 当座貸越極度額 | 4,800,000千円           | 4,800,000千円           |
| 借入実行残高  | -                     | -                     |
| 計       | 4,800,000             | 4,800,000             |

4 過年度に取得した資産のうち、買替による圧縮記帳額は390,263千円であり、貸借対照表計上額はこの圧縮記帳額を控除しております。

なお、その内訳は建物229,278千円、土地160,985千円であります。

5 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務

|        | 前事業年度<br>(2021年3月31日) | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 短期金銭債権 | 1,375,105千円           | 3,960,434千円           |
| 短期金銭債務 | 631,066               | 646,589               |

( 損益計算書関係 )

1 関係会社との取引高

|                 | 前事業年度<br>( 自 2020年 4 月 1 日<br>至 2021年 3 月31日 ) | 当事業年度<br>( 自 2021年 4 月 1 日<br>至 2022年 3 月31日 ) |
|-----------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 営業取引高           |                                                |                                                |
| 売上高             | 3,185,922千円                                    | 3,768,627千円                                    |
| 営業収益の取引高        | 20,774千円                                       | 4,574千円                                        |
| 営業費用の取引高        | 3,166,436千円                                    | 518,104千円                                      |
| 営業取引以外の取引による取引高 | 215,050千円                                      | 372,200千円                                      |

2 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度47%、当事業年度49%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度53%、当事業年度51%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

|              | 前事業年度<br>( 自 2020年 4 月 1 日<br>至 2021年 3 月31日 ) | 当事業年度<br>( 自 2021年 4 月 1 日<br>至 2022年 3 月31日 ) |
|--------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 広告宣伝費        | 1,016,360千円                                    | 1,278,205千円                                    |
| 給料           | 1,995,173                                      | 1,993,279                                      |
| 賞与引当金繰入額     | 514,472                                        | 807,773                                        |
| 退職給付費用       | 219,664                                        | 113,748                                        |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 24,120                                         | 23,594                                         |
| 研究開発費        | 5,688,412                                      | 5,859,059                                      |
| 販売促進費        | 2,074,906                                      | 101,152                                        |
| 減価償却費        | 516,598                                        | 490,443                                        |
| 特許権使用料       | 4,366,951                                      | 3,327,045                                      |
| 業務委託費        | 3,508,104                                      | 941,396                                        |
| 貸倒引当金繰入額     | 551                                            | 3,744                                          |

3 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

|           | 前事業年度<br>( 自 2020年 4 月 1 日<br>至 2021年 3 月31日 ) | 当事業年度<br>( 自 2021年 4 月 1 日<br>至 2022年 3 月31日 ) |
|-----------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 建物        | 3,902千円                                        | 7千円                                            |
| 機械及び装置    | 5                                              | 5                                              |
| 工具、器具及び備品 | 339                                            | 598                                            |
| ソフトウェア    | 271                                            | 569                                            |
| 計         | 4,519                                          | 1,180                                          |

(有価証券関係)  
子会社株式及び関連会社株式

(単位:千円)

| 区分     | 前事業年度<br>(2021年3月31日) |
|--------|-----------------------|
| 子会社株式  | 1,375,230             |
| 関連会社株式 | 14,330                |

これらについては、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難であります。

| 区分     | 当事業年度<br>(2022年3月31日) |
|--------|-----------------------|
| 子会社株式  | 961,556               |
| 関連会社株式 | 12,451                |

これらは、市場価格のない株式等であります。

( 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

|                   | 前事業年度<br>( 2021年 3 月31日 ) | 当事業年度<br>( 2022年 3 月31日 ) |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|
| 繰延税金資産            |                           |                           |
| 貸倒引当金             | 8,405千円                   | 9,550千円                   |
| 賞与引当金             | 278,595                   | 422,932                   |
| 未払費用 ( 法定福利費 )    | 43,704                    | 66,654                    |
| 未払事業税             | 123,526                   | 119,826                   |
| 未払事業所税            | 6,269                     | 6,347                     |
| 未払売上割戻し           | 84,495                    | 93,900                    |
| 出資金               | 11,546                    | 11,546                    |
| 退職給付引当金           | 540,574                   | 490,574                   |
| 役員退職慰労引当金         | 126,888                   | 130,100                   |
| 一括償却資産            | 5,508                     | 3,377                     |
| 減損損失              | 59,669                    | 59,699                    |
| 資産除去債務            | 2,820                     | 2,863                     |
| 特許権               | 663,050                   | 597,374                   |
| 関係会社株式            | 947,839                   | 1,011,854                 |
| その他               | 237,507                   | 65,675                    |
| 小計                | 3,157,683                 | 3,092,275                 |
| 評価性引当額            | 1,186,040                 | 1,250,589                 |
| 合計                | 1,971,643                 | 1,841,686                 |
| 繰延税金負債            |                           |                           |
| その他有価証券評価差額金      | 1,667,661                 | 1,333,996                 |
| 受取補償金             | -                         | 220,969                   |
| 固定資産圧縮積立金         | 226,003                   | 160,569                   |
| 合計                | 1,893,664                 | 1,715,535                 |
| 繰延税金資産 ( 負債 ) の純額 | 77,978                    | 126,150                   |

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

|                  | 前事業年度<br>( 2021年 3 月31日 )                                                                 | 当事業年度<br>( 2022年 3 月31日 )                                                                 |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 法定実効税率<br>( 調整 ) | 法定実効税率と税<br>効果会計適用後の法<br>人税等の負担率との<br>間の差異が法定実効<br>税率の100分の 5 以下<br>であるため注記を省<br>略しております。 | 法定実効税率と税<br>効果会計適用後の法<br>人税等の負担率との<br>間の差異が法定実効<br>税率の100分の 5 以下<br>であるため注記を省<br>略しております。 |

( 収益認識関係 )

顧客との契約から生じる収益を理解するための基礎となる情報は、連結財務諸表「注記事項 ( 収益認識関係 ) 」に同一の内容を記載しているため、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】  
【有価証券明細表】  
【株式】

| 銘柄     |         |                       | 株式数（株）    | 貸借対照表計上額<br>（千円） |
|--------|---------|-----------------------|-----------|------------------|
| 投資有価証券 | その他有価証券 | 株式会社メディパルホールディングス     | 1,251,200 | 2,521,168        |
|        |         | 株式会社三井住友フィナンシャルグループ   | 24,197    | 94,537           |
|        |         | 株式会社三菱ＵＦＪフィナンシャルグループ  | 105,140   | 79,937           |
|        |         | 参天製薬株式会社              | 2,142,155 | 2,628,424        |
|        |         | 株式会社みずほフィナンシャルグループ    | 4,677     | 7,328            |
|        |         | 三井住友トラスト・ホールディングス株式会社 | 27,043    | 108,199          |
|        |         | 第一生命ホールディングス株式会社      | 9,300     | 23,240           |
|        |         | ロート製薬株式会社             | 2,000     | 7,390            |
|        |         | 株式会社ほくやく・竹山ホールディングス   | 5,250     | 3,465            |
|        |         | 株式会社イチネンホールディングス      | 20,000    | 26,080           |
|        |         | キッズウェル・バイオ株式会社        | 555,200   | 255,392          |
|        |         | その他（４銘柄）              | 1,838,719 | 707,388          |
| 計      |         | 5,984,881             | 6,462,551 |                  |

【債券】

| 銘柄     |         |                    | 券面総額（千円） | 貸借対照表計上額<br>（千円） |
|--------|---------|--------------------|----------|------------------|
| 有価証券   | その他有価証券 | 円建 E B 債（プレーンブット型） | 300,000  | 300,000          |
| 投資有価証券 | その他有価証券 | UBSグループ永久劣後債       | 99,075   | 99,075           |
|        |         | その他（3銘柄）           | 560,536  | 560,536          |
| 計      |         |                    | 959,612  | 959,612          |

【その他】

| 銘柄     |         |                     | 投資口数等（口） | 貸借対照表計上額<br>（千円） |
|--------|---------|---------------------|----------|------------------|
| 投資有価証券 | その他有価証券 | 投資事業有責任組合等への出資(2銘柄) | -        | 316,230          |
| 計      |         |                     | -        | 316,230          |

【有形固定資産等明細表】

（単位：千円）

| 区 分        | 資産の<br>種 類 | 当期首<br>残 高 | 当 期<br>増加額 | 当 期<br>減少額         | 当 期<br>償却額 | 当期末<br>残 高 | 減価償却<br>累計額 |
|------------|------------|------------|------------|--------------------|------------|------------|-------------|
| 有形<br>固定資産 | 建物         | 3,528,969  | 596,149    | 7                  | 314,569    | 3,810,542  | 6,942,031   |
|            | 構築物        | 129,425    | 2,021      | -                  | 8,901      | 122,546    | 534,333     |
|            | 機械及び装置     | 768,382    | 944,070    | 5                  | 407,958    | 1,304,488  | 8,337,775   |
|            | 車両運搬具      | 6,045      | -          | -                  | 3,047      | 2,997      | 67,117      |
|            | 工具、器具及び備品  | 597,069    | 312,544    | 598                | 282,445    | 626,570    | 4,109,135   |
|            | 土地         | 3,241,131  | -          | 546<br>(546)       | -          | 3,240,584  | -           |
|            | 建設仮勘定      | 1,335,817  | 445,702    | 1,747,860          | -          | 33,660     | -           |
|            | 計          | 9,606,841  | 2,300,488  | 1,749,017<br>(546) | 1,016,922  | 9,141,390  | 19,990,393  |
| 無形<br>固定資産 | ソフトウェア     | 618,894    | 173,459    | 569                | 248,762    | 543,022    | 2,157,091   |
|            | 特許権        | 214,167    | -          | -                  | 199,381    | 14,785     | 8,426,934   |
|            | その他        | 570        | 500        | -                  | 316        | 753        | 7,546       |
|            | 計          | 833,631    | 173,959    | 569                | 448,460    | 558,561    | 10,591,573  |

（注）１．「当期減少額」欄の（ ）内は内書きで、減損損失の計上額であります。

【引当金明細表】

（単位：千円）

| 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     | 27,487  | 31,231    | 27,487  | 31,231    |
| 返品調整引当金   | 76,442  | -         | 76,442  | -         |
| 賞与引当金     | 911,037 | 1,383,036 | 911,037 | 1,383,036 |
| 役員退職慰労引当金 | 414,939 | 10,504    | -       | 425,444   |

（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、記載を省略しています。

（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                                                                                                        |
| 株券の種類                                                    | 株券不発行                                                                                                        |
| 剰余金の配当の基準日                                               | 3月31日                                                                                                        |
| 1単元の株式数                                                  | 該当事項なし                                                                                                       |
| 株式の名義書換え<br>取扱場所<br>株主名簿管理人<br>取次所<br>名義書換手数料<br>新券交付手数料 | 大阪市中央区北浜四丁目5番33号<br>三井住友信託銀行株式会社 証券代行部<br>大阪市中央区北浜四丁目5番33号<br>三井住友信託銀行株式会社<br>三井住友信託銀行株式会社 全国各支店<br>無料<br>無料 |
| 単元未満株式の買取り<br>取扱場所<br>株主名簿管理人<br>取次所<br>買取手数料            | -<br>-<br>-<br>-                                                                                             |
| 公告掲載方法                                                   | 官報                                                                                                           |
| 株主に対する特典                                                 | なし                                                                                                           |

（注） 当会社の株式を譲渡するには代表取締役社長の承認を要する。

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は上場会社ではありませんので、金融商品取引法第24条の7第1項の適用がありません。

### 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)有価証券報告書及びその添付書類

事業年度（第80期）（自 2020年4月1日 至 2021年3月31日）2021年6月 日近畿財務局長に提出

#### (2)半期報告書

（第81中）（自 2021年4月1日 至 2021年9月30日）2021年12月 日近畿財務局長に提出

## 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

2022年 6 月23日

千寿製薬株式会社

取締役会 御中

いざなみ監査法人

大阪府大阪市

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 津野 友邦

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 横田 昌和

### 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」に掲げられている千寿製薬株式会社の2021年4月1日から2022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、千寿製薬株式会社及び連結子会社の2022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。

### 監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当連結会計年度の連結財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、連結財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

| 新収益認識基準適用による売上高控除処理                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 監査上の主要な検討事項の内容及び決定理由                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 監査上の対応                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <p>千寿製薬グループは、2022年3月期期首より新収益認識基準を適用し、販売促進費について、従来、販売費及び一般管理費計上していたものを売上高から控除している。また、取引先との商慣習により生じる返品について、翌期以降に発生する返品見込額を売上高から控除している。この結果、従来の方法に比べて、売上高が3,047,058千円減少している。</p> <p>千寿製薬グループでは新収益認識基準の適用にあたり、販売促進費など顧客に対して支払う対価について、明確に別個の財又はサービスへの対価と認められるものを除き、売上高から控除している。また、返品見込額について、返品対象品目の売上高に一定期間の過去の返品実績率を乗じて算定し、売上高から控除している。</p> <p>販売促進費は会社の営業活動に重要な影響を及ぼすものであり、その実態を財務諸表に適正に示すことが求められている。また、返品による損失見込額の見積りは、返品率といった重要な仮定に係る経営者の判断を必要とする。</p> <p>以上より、当監査法人は当該事項を監査上の主要な検討事項に相当する事項に該当するものと判断した。</p> | <p>当監査法人は、千寿製薬グループによる新収益認識基準への適用を検討するため、主として以下の監査手続を実施した。</p> <p>(1)全般的事項</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 経理部門の責任者に対して現行の収益認識実務に関する質問をするとともに、会社が作成した現行基準との差異検討資料を閲覧し、差異が適切に把握されているかどうかについて検討した。</li> </ul> <p>(2)売上高から控除する販売促進費</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 販売促進費などの顧客に対して支払う対価の性質について理解した。</li> <li>・ 新収益認識基準にしたがって、顧客に対して支払う対価が売上高から控除すべきものであるか検証した。</li> <li>・ 売上高から控除する顧客に対して支払う対価が網羅的かつ正確に集計され、会計帳簿に反映されていることを検証した。</li> </ul> <p>(3)売上高から控除する返金負債</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 返金負債算定の基礎となる過去の返品実績率の算定方法を理解した。</li> <li>・ 返品実績率について過去からの趨勢を分析し、見積りに用いられた仮定が合理的であることを検証した。</li> <li>・ 算定された返品見込額が売上高から控除されていることを検証した。</li> </ul> |

#### その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書に含まれる情報のうち、連結財務諸表及び財務諸表並びにこれらの監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役の責任は、その他の記載内容の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。

当監査法人の連結財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

連結財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と連結財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 連結財務諸表に対する経営者及び監査役の責任

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。

#### 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

2022年 6 月23日

千寿製薬株式会社

取締役会 御中

いざなみ監査法人

大阪府大阪市

|        |       |       |
|--------|-------|-------|
| 指定社員   | 公認会計士 | 津野 友邦 |
| 業務執行社員 |       |       |

|        |       |       |
|--------|-------|-------|
| 指定社員   | 公認会計士 | 横田 昌和 |
| 業務執行社員 |       |       |

### 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」に掲げられている千寿製薬株式会社の2021年4月1日から2022年3月31日までの第81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、千寿製薬株式会社の2022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事業年度の経営成績の状況を、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、「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。

### 監査上の主要な検討事項

監査上の主要な検討事項とは、当事業年度の財務諸表の監査において、監査人が職業的専門家として特に重要であると判断した事項である。監査上の主要な検討事項は、財務諸表全体に対する監査の実施過程及び監査意見の形成において対応した事項であり、当監査法人は、当該事項に対して個別に意見を表明するものではない。

## 新収益認識基準適用による売上高控除処理

連結財務諸表の監査報告書に記載されている監査上の主要な検討事項（新収益認識基準適用による売上高控除処理）と同一内容であるため、記載を省略している。

## その他の記載内容

その他の記載内容は、有価証券報告書に含まれる情報のうち、財務諸表及びその監査報告書以外の情報である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役責任は、その他の記載内容の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。

当監査法人の財務諸表に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

財務諸表監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と財務諸表又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうかを検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

## 財務諸表に対する経営者及び監査役責任

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。

## 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。