

【表紙】

【提出書類】	有価証券報告書
【根拠条文】	金融商品取引法第24条第1項
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2020年12月18日
【事業年度】	第56期（自 2019年10月1日 至 2020年9月30日）
【会社名】	富士製薬工業株式会社
【英訳名】	Fuji Pharma Co.,Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 岩井 孝之
【本店の所在の場所】	東京都千代田区三番町5番地7
【電話番号】	03(3556)3344(代表)
【事務連絡者氏名】	執行役員 経営管理部長 宇治 浩
【最寄りの連絡場所】	東京都千代田区三番町5番地7
【電話番号】	03(3556)3344(代表)
【事務連絡者氏名】	執行役員 経営管理部長 宇治 浩
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部【企業情報】

### 第1【企業の概況】

#### 1【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

回次	第52期	第53期	第54期	第55期	第56期
決算年月	2016年9月	2017年9月	2018年9月	2019年9月	2020年9月
売上高 (百万円)	34,229	35,387	37,909	36,279	33,793
経常利益 (百万円)	3,251	4,628	4,472	4,169	2,983
親会社株主に帰属する当期純利益 (百万円)	2,118	3,301	3,372	2,962	2,085
包括利益 (百万円)	1,498	4,067	3,571	2,609	1,492
純資産額 (百万円)	29,226	32,601	35,350	39,363	39,961
総資産額 (百万円)	48,147	49,551	53,117	60,737	61,962
1株当たり純資産額 (円)	1,953.65	1,089.23	1,181.37	1,263.51	1,282.43
1株当たり当期純利益金額 (円)	141.64	110.32	112.68	97.04	66.94
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 (%)	60.7	65.8	66.5	64.8	64.5
自己資本利益率 (%)	7.3	10.7	9.9	7.9	5.3
株価収益率 (倍)	18.93	17.40	15.90	13.57	18.66
営業活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	4,509	3,238	3,773	7,035	5,770
投資活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	3,319	1,534	1,073	12,024	2,616
財務活動によるキャッシュ・フロー (百万円)	78	3,042	2,001	7,265	450
現金及び現金同等物の期末残高 (百万円)	6,815	5,503	6,251	8,494	12,041
従業員数 (人)	1,455	1,480	1,511	1,527	1,550

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 純資産額に、役員向け株式交付信託が保有する当社株式を自己株式として計上しております。なお、1株当たり純資産額の算定上の基礎となる普通株式の期末株式数は、当該株式を控除対象の自己株式に含めて算出しております。また、同期の1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎となる普通株式の期中平均株式数は、当該株式を控除対象の自己株式に含めて算定しております。

3. 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。

4. 2018年7月1日を効力発生日として、普通株式1株につき2株の割合をもって株式分割しております。第53期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額を算定しております。

(2) 提出会社の経営指標等

回次	第52期	第53期	第54期	第55期	第56期
決算年月	2016年 9 月	2017年 9 月	2018年 9 月	2019年 9 月	2020年 9 月
売上高 (百万円)	31,993	32,986	35,433	33,740	31,260
経常利益 (百万円)	3,215	4,478	4,233	3,966	2,807
当期純利益 (百万円)	2,146	3,235	3,232	2,842	2,015
資本金 (百万円)	3,799	3,799	3,799	3,799	3,799
発行済株式総数 (株)	15,626,900	15,626,900	31,253,800	31,253,800	31,253,800
純資産額 (百万円)	29,836	32,485	34,911	38,785	39,596
総資産額 (百万円)	47,557	48,155	49,683	57,350	59,288
1株当たり純資産額 (円)	1,994.54	1,085.41	1,166.77	1,245.03	1,270.79
1株当たり配当額 (円)	45.00	48.00	42.00	29.00	29.00
(内1株当たり中間配当額) (円)	(21.00)	(23.00)	(28.00)	(14.00)	(14.00)
1株当たり当期純利益金額 (円)	143.51	108.10	108.02	93.10	64.70
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 (%)	62.7	67.5	70.3	67.6	66.8
自己資本利益率 (%)	7.4	10.4	9.6	7.7	5.1
株価収益率 (倍)	18.68	17.76	16.59	14.15	19.31
配当性向 (%)	31.4	22.2	25.9	31.2	44.8
従業員数 (人)	691	717	740	761	779
株主総利回り (%)	136.2	196.5	186.5	141.9	138.0
(比較指標: 配当込み TOPIX) (%)	(95.8)	(123.9)	(137.3)	(123.1)	(129.1)
最高株価 (円)	2,700	4,170	5,240 1,978	1,962	1,573
最低株価 (円)	1,765	2,316	3,615 1,661	1,226	872

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 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。

3. 純資産額に、役員向け株式交付信託が保有する当社株式を自己株式として計上しております。なお、1株当たり純資産額の算定上の基礎となる普通株式の期末株式数は、当該株式を控除対象の自己株式に含めて算出しております。また、同期の1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎となる普通株式の期中平均株式数は、当該株式を控除対象の自己株式に含めて算定しております。

4. 2018年7月1日を効力発生日として、普通株式1株につき2株の割合をもって株式分割しております。第53期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額を算定しております。また1株当たり配当額は、中間配当額を株式分割前の28円、期末配当額を株式分割後の14円とし、年間配当額は単純合計額である42円として記載しております。

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

6. 印は、株式分割(2018年7月1日、1株 2株)による権利落後の最高・最低株価を示しております。

## 2【沿革】

当社は1954年4月に、故今井精一が東京都豊島区において個人商店「富士薬品商会」を創業、医薬品の販売を開始いたしました。その後業容の拡大に伴い1959年4月に法人組織「有限会社富士製薬工業」を設立、これに併せて富山県中新川郡水橋町に製剤工場を新設し、医療用医薬品の製造を開始いたしました。

なお、事業拡大を目的とした株式会社への組織変更以降の主な沿革は次のとおりであります。

年月	事項
1965年4月	医療用医薬品の製造及び販売を目的として、資本金250万円で東京都足立区北鹿浜町2083番地に富士製薬工業株式会社を設立
1972年2月	整形外科向けに副腎皮質ホルモン剤「デキサン」を発売
1973年7月	名古屋市千種区に名古屋支店（現 東海北陸支店）を開設 東京都足立区に東京支店（現 関東第一 関東第二支店）を開設
1973年10月	富山県富山市に新工場が完成し旧工場から移転
1973年11月	富山工場敷地内に研究棟及び配送センター完成
1974年4月	大阪市南区に大阪支店（現 関西支店）を開設 福岡市西区に九州支店（現 九州支店）を開設
1976年11月	富山工場敷地内にGMP適合抗生剤注射薬棟完成
1978年4月	新たに抗生物質製剤を薬価基準に収載し発売
1979年3月	札幌市白石区に札幌支店（現 北海道・東北支店）を開設
1979年4月	本社を東京都足立区鹿浜一丁目9番11号に移転
1982年8月	産婦人科向けに体外診断用薬を発売
1994年7月	富山工場敷地内に注射剤工場を新設（2020年9月に除却）
1995年6月	日本証券業協会に株式を店頭登録
1996年7月	非イオン性尿路・血管造影剤「オイパロミン注」を発売
2000年4月	外皮用薬「エルタシン軟膏」の輸入販売を開始
2001年7月	尿路・血管造影剤「イオパーク注」を発売
2002年5月	富山工場敷地内に注射剤工場（現 第2製剤棟）を新設
2003年7月	本社ならびに東京支店を東京都千代田区紀尾井町に移転
2004年12月	日本証券業協会への店頭登録を取り消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場
2006年4月	富山工場敷地内に錠剤工場（現 第4製剤棟）を新設
2008年6月	新薬「ルナベル配合錠」（子宮内膜症に伴う月経困難症治療剤）の販売開始
2010年4月	ジャスダック証券取引所と大阪証券取引所の合併に伴い、大阪証券取引所JASDAQ市場に上場
2011年3月	本社ならびに東京支店を東京都千代田区三番町に移転
2011年6月	富山工場敷地内に注射剤工場（第5製剤棟）を新設
2011年7月	東京証券取引所市場第二部に株式を上場
2012年7月	東京証券取引所市場第一部銘柄に指定
2012年10月	タイ最大の医薬品製造受託企業であるOLIC (Thailand) Limitedを子会社化
2013年4月	富山工場の近隣に富山研究開発センターが完成
2013年5月	バイオ後続品「フィルグラスチムBS注シリンジ『F』」の販売開始
2013年9月	月経困難症治療剤「ルナベル配合錠ULD」の販売開始
2013年12月	「ルトラール錠」「クロミッド錠」など産科・婦人科製剤の新薬4製剤を製造販売承認の承継及び販売移管により販売開始
2014年3月	三井物産株式会社と資本業務提携契約締結
2016年1月	新薬「ウトロゲスタン腔用カプセル200mg」の製造販売承認を取得
2017年1月	OLIC (Thailand) Limitedがタイの工場敷地内に注射剤工場及び倉庫棟を新設
2018年11月	Alvotech Holdings社とバイオシミラーの日本における商業化に関する独占的なパートナーシップ契約の締結

### 3【事業の内容】

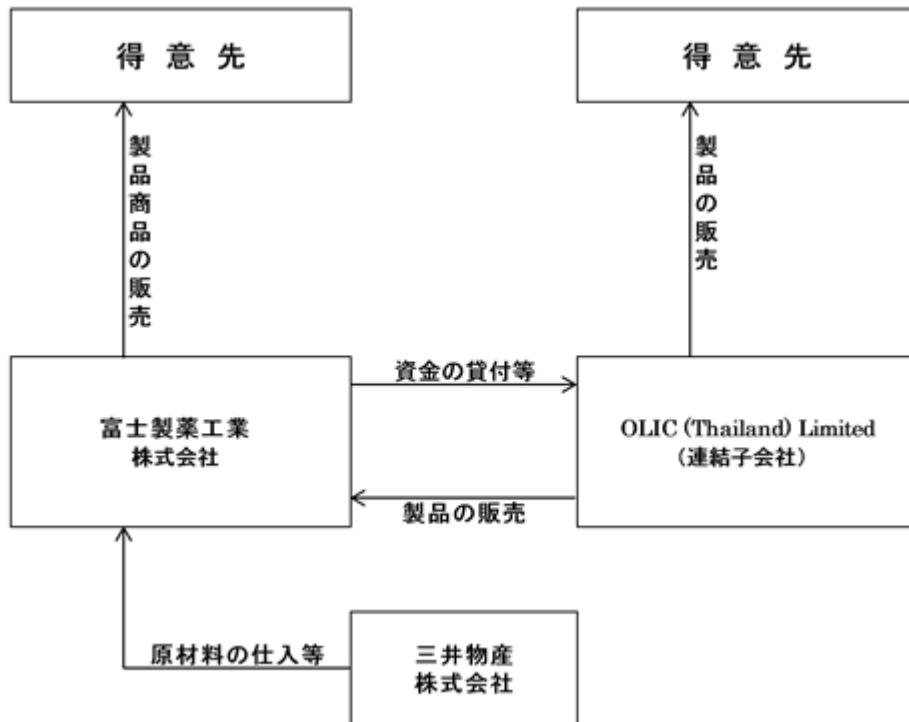
当社グループは、当社（富士製薬工業株式会社）、連結子会社1社及びその他の関係会社で構成され、主要な事業として医薬品の開発・製造・販売を行っております。

当社は、産婦人科領域のホルモン剤や放射線科領域の尿路・血管造影剤等の注射剤を軸とした商品構成を持ち、全国7ヶ所の支店を拠点として活動しております。

当社とOLIC (Thailand) Limitedとの間で製品の売買及び資金の貸付等を行っております。

また、その他の関係会社である三井物産株式会社を通じて原材料の仕入等を行っております。

なお、当社グループは、医薬品事業の単一セグメントであるため、セグメント情報を記載しておりません。



### 4【関係会社の状況】

#### (1) 連結子会社

名称	住所	資本金	主要な事業の内容	議決権の所有割合又は被所有割合 (%)	関係内容
OLIC (Thailand) Limited (注)	タイ王国アユタヤ県	431百万 タイバーツ	医薬品等の製造受託事業	99.93	製品等の売買 役員の兼任あり 債務保証 資金の援助

(注) 特定子会社に該当しております。

#### (2) その他の関係会社

その他の関係会社である三井物産株式会社の状況については、「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 (関連当事者情報) 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」に記載しているため、記載を省略しております。

三井物産株式会社は有価証券報告書を提出しております。

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

2020年9月30日現在

セグメントの名称	従業員数(人)
医薬品事業	1,550

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、有期契約社員及び嘱託社員を含めております。  
2. 当社グループの事業は、医薬品事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

### (2) 提出会社の状況

2020年9月30日現在

従業員数(人)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平均年間給与(円)
779	42.1	11.3	6,601,572

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、有期契約社員及び嘱託社員を含めております。  
2. 平均年間給与は、賞与及び基準外賃金を含んでおります。  
3. 当社の事業は、医薬品事業の単一セグメントであるため、セグメント別の記載を省略しております。

### (3) 労働組合の状況

労働組合は結成されておりませんが、労使関係は円満に推移しております。

## 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)経営方針

当社グループは、「優れた医薬品を通じて、人々の健やかな生活に貢献する」、「富士製薬工業の成長はわたしたちの成長に正比例する」ことを経営理念としております。今後も引き続きこの経営理念の下に、良質な医薬品の開発・製造・販売を通じて、顧客、仕入先、株主、従業員、地域・社会の各ステークホルダーに対する責任を果たしつつ、さらに貢献と成長の好循環を発展させてまいりたいと考えております。

#### (2)経営者の問題認識と今後の方針について

経営理念の実践における大きな課題は、貢献と成長の好循環を具現化することです。その為に必要なことは、当社グループの中核事業分野の一つである女性医療領域でより大きな貢献をしていくこと、グローバル市場に進出していくこと、そして当事業とサステナビリティを一体化していくことです。これらを着実に実行し、経営理念を実践するため、2029年9月期末の「ありたい姿」を定めた2030年ビジョンを策定し公表しました。

世界の女性のwell-beingの向上に貢献している

「優れた医薬品を通じて、人々の健やかな生活に貢献する」という経営理念をさらに深め、医薬品を中心にしながらその枠を超えて、世界中の女性を肉体的・精神的・社会的にもすべてが満たされた状態にするため、当社が積極的に貢献している状態を実現します。

薬の富山からGlobal Marketに進出している

日本の薬都である富山で培ってきた、人々の健康に貢献し、そしてよりよい薬を創出するための探求心、高品質な医薬品を供給する製造技術をもとに、当社が世界の舞台で人々の健やかな生活に貢献している状態を実現します。

世界一幸せな会社と社会貢献が一体化している

富士製薬工業グループで働く社員ひとり一人が、働くことにやりがいと充実感を感じ、それが社会への貢献に繋がり、社会から感謝されることが社員ひとり一人の成長と喜びに繋がり、更に大きな社会への貢献を生み出す、このような好循環を生み出す状態、これが「世界一幸せな会社」です。

#### (3)目標とする経営指標

2030年ビジョンの実現を確実なものとするため、2024年9月期を終期とする5カ年の中期経営計画「Fujiらしくをあたらしく」を定めました。中期経営計画においては、注力分野である女性医療領域での地位向上、持続可能な造影剤事業への進化、バイオシミラー事業の確立、海外事業の強化、そしてそれらを支える経営基盤の確立を、成長シナリオと捉えております。これらの経営課題の解決への取組みを通じて、薬価改定をはじめとする社会保障費抑制の大きな流れの中で、医薬品製造販売事業者としての安定供給責任を果たし消費者課題を解決してまいります。

中期経営計画の最終年度である2024年9月期は売上高500億円、営業利益50億円、自己資本利益率（ROE）8.0%の達成を目指します。

#### (4) 対処すべき課題

中期経営計画「Fujiらしくをあたらしく」において、3つの成長戦略と、そこでの9つの戦略を定義しました。この9つの戦略が、すなわち当社グループが対処すべき課題であると考えております。

##### < カテゴリー×モダリティ戦略 >

女性医療：ホルモン製剤を中心とする新薬の開発、医薬品以外の周辺領域での取組み、デジタル化を通じた効率的かつ効果的な価値提供を通じて女性医療領域でのNo. 1の医療プラットフォームを目指します。

注射製剤：造影剤領域での新事業モデルを確立するとともに、グローバルに競争優位な注射剤製造ラインを構築します。

ホルモン製剤：多品種・大量供給体制を構築し、女性ホルモンのみならず、男性ホルモン・抗がん剤等、幅広い製品を製造・販売してまいります。

次世代技術：難易度の高い製品を開発・製造する技術を有し、優れた医薬品を開発・提供してまいります。

バイオシミラー：提携先との協業等を通じて複数製品を上市し、バイオシミラー国内No. 1を目指します。

##### < エリア戦略 >

アジア：子会社であるOLICを軸に、アジアのCMOとしての事業成長を成し遂げるとともに、中国・ASEANで製造販売事業を展開してまいります。

北米：米国市場での505(b)(2)製品の上市を通じて、北米での事業展開を進めてまいります。

##### < 経営基盤確立 >

人財：グローバルに活躍できる多様な人財を育成し、次世代経営陣・グローバルリーダーを育ててまいります。

サステナビリティ：2030年ビジョンに掲げる「世界一幸せな会社と社会貢献の一体化」を実現してまいります。

#### (5) 新型コロナウイルス感染症の影響

販売面では、造影剤及び不妊治療薬を中心に、受診抑制の影響が生じましたが、提出日現在では当該影響は軽減されております。

製品の安定供給面では、原薬需給への一定の影響はあるものの、原薬及び製剤製造のサプライチェーンにおいて重大な事象は発生しておらず、また、原料及び製品等の十分な在庫を保有しており、安定的に供給できる体制を維持しております。

研究開発面では、当社が手掛ける治験をはじめとする開発計画に大幅な変更は発生しておりません。

その他費用面では、一部の費用の支払抑制により利益の増加要因となっておりますが、影響の長期化に伴う諸活動の再開により、係る影響は低減する見込みです。

当社社員においては、感染予防を徹底しており、提出日時点で感染者は発生しておりません。

今後、業績に大きな影響が見込まれる場合は、速やかに情報を開示いたします。



## 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、経理の状況等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。

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。

### 法的規制について

当社グループは医薬品医療機器等法及び関連法規の厳格な規制を受けており、各事業活動の遂行に際して以下のとおり許認可等を受けております。これらの許認可等を受けるための関連法規及び諸条件の遵守に努めており、現時点におきましては当該許認可等が取り消しとなる事由は発生しておりません。しかし、法令違反等によりその許認可等が取り消された場合等には、規制の対象となる製商品の回収、または製造並びに販売を中止することを求められる可能性等があり、これらにより当社グループの事業活動に重大な影響を及ぼす可能性があります。また、当社グループは、医薬品医療機器等法及び関連法規等に基づく許可等を受けて医療用医薬品の製造・販売を行っております。今後の関連法規改正等により当社グループの財政状態や経営成績に影響を及ぼす可能性があります。

### (主たる許認可等の状況)

許認可等の名称	所轄官庁等	有効期限	主な許認可等 取り消し事由	備考
医薬品製造業許可	富山県	2024年8月 (5年ごとの更新)	医薬品医療機器等法その他薬事に関する法令もしくはこれに基づく処分に違反する行為があったとき、または役員等が欠格条項に該当したときは許可の取消(医薬品医療機器等法第75条第1項)	富山工場
第一種医薬品製造販売業許可	富山県	2024年8月 (5年ごとの更新)	同上	富山工場
第二種医薬品製造販売業許可	富山県	2024年8月 (5年ごとの更新)	同上	富山工場
医薬品卸売販売業許可	富山県	2022年5月 (6年ごとの更新)	同上	北陸営業所
	埼玉県	2025年12月 (6年ごとの更新)		東日本物流センター
	大阪府	2025年12月 (6年ごとの更新)		西日本物流センター

## 医薬品の研究開発について

臨床試験で期待した結果が得られないあるいは行政当局の指摘による開発計画見直しなど当社グループの研究開発での問題のみならず、共同開発先・提携先・委託先等社外関係者で生じた問題により、新規開発品その他の研究開発が計画どおりに進行せずに、計画変更に伴う費用の高騰、あるいは開発期間の延長、開発が中止・中断となる場合があります。当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。対策の一つとして社外との契約においては契約条項に問題発生時の対応策を盛り込むなどリスク被害の最小化に努めています。

## 同業他社との競合について

当社グループは採算性を考慮して適正な価格で販売するよう努めておりますが、一部品目については、多数のメーカーの競合により著しく市場価格が低下、あるいは、国内新薬メーカーの市場シェア確保のための諸施策により、当社グループが計画する予算を達成できない可能性があります。対策として、原材料調達コストの低減、製造方法の見直しによるコスト削減等、集積性を確保するための施策を部門横断で実施しております。

## 原材料の調達について

当社グループは原材料を国内外より調達しておりますが、原材料の高騰により製品原価に影響を及ぼす場合や、原材料の需給バランスの変動、国内外の規制または原材料メーカーによる品質問題の発生等により、原材料の入手が長期的に困難になり製品を製造・販売することができなくなる場合があります。当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。本年度においては、当社製品に使用する原材料のうち、新型コロナウイルス感染症の治療に用いられるとされる原材料が世界的に需要増となり、一時的に入手困難となるような状況も発生しました。対策として社内に安定供給委員会を設置し、原材料の調達状況について定期的にチェックを行い、リスク発生時には速やかに全社的に対策を取れる体制を構築しております。また、重要製品の原材料についてはサプライチェーンの複数化を順次進めております。

## 副作用・品質について

市販後の予期せぬ副作用の発生、製品に不純物が混入する等の事故、原材料や製法の変更に伴う品質変化、行政当局の規制変更等により、製品の回収又は製造あるいは販売中止を余儀なくされる可能性があります。その場合は、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。対策として品質管理のための「品質マネジメント・レビュー」を導入したほか、予期し得る品質の問題の発生の可能性については信頼性保証部門に設置した専門部署がこれを監視・確認しております。

## 製品供給の遅延又は休止について

技術的・規制上の問題、又は水害、火災、地震その他の人災もしくは自然災害により、製品を製造する製造施設・倉庫等において操業停止又は混乱が発生した場合、当該製品の供給が停止し、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。対策として社内にリスク管理委員会を設置し、被災時の供給代替計画並びに供給の復旧手順について策定を行っております。

## 特定製品への依存について

尿路・血管造影剤「オイパロミン」は、2020年9月期の売上高のおよそ2割を占める主力製品です。当製品が予期せぬ事由により販売中止となった場合や、売上高が大幅に減少した場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。当社においては、販売中止等に繋がらないよう、サプライチェーンの管理を強化するためにSCM部を社長直轄としたほか、品質管理のための「品質マネジメント・レビュー」を導入する等の対策を進めております。また、今後上市予定の新製品を含めた製品ポートフォリオの拡充により特定製品への依存度は下がるものと考えております。

## 薬価基準の改定について

医療用医薬品は、健康保険法の規定に基づき厚生労働大臣の定める薬価基準により薬剤費算定の基礎となる収載価格が定められております。厚生労働省では医療保険の償還価格である薬価基準価格と市場実勢価格との乖離を縮小するため、薬価調査に基づき定期的に収載価格の見直しを行っており、当社グループにおける販売価格も影響を受けております。直近では、2021年4月より毎年改定の開始が検討されており、価格乖離の大きい製品について薬価が引き下げられる可能性があります。なお、2019年10月に薬価ベースで医薬品業界平均2.4%、2020年4月には薬価ベースで医薬品業界平均4.4%の薬価引き下げが行われました。当社製商品の薬価引き下げによる影響は、2019年10月が5.5%、2020年4月が1.4%であります。対策として採算性を考慮した適正な価格での販売と合わせて継続的な原価低減を進めてまいります。

## 訴訟等について

後発医薬品の承認時に新薬メーカーより製法特許等の侵害を理由に訴訟が提起される可能性があります。また、製造販売後も製造物責任関連、環境関連、労務関連、その他に関する訴訟が提起される可能性があります。これらの訴訟の結果により、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。対策として特許関連については知財部門が、法規関連は法務部門がそれぞれ事前の訴訟リスクのチェックを行い、リスクが顕在化する可能性の低減に努めております。

#### 連結貸借対照表上の投資消去差額（のれん）について

当社は、2012年10月1日付でOLIC社を既存株主からの株式買取により連結子会社化したことに伴い「のれん」を計上しております。計上した「のれん」については、12年間で均等償却する方針です。

当連結会計年度末の連結貸借対照表における「のれん」の金額は、1,144百万円であります。のれんは、他の固定資産と同様に減損会計の対象であり、経営環境や事業の著しい変化等によりOLIC社の収益性が低下した場合には、のれんの減損損失発生により、当社グループの経営成績及び財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社では、経営企画部を関連会社所管部署とし、定期的な報告をもとに協議する機会を設け、OLIC社の収益性の維持向上に努めております。

#### 新型コロナウイルス感染症について

本報告書提出時点において、新型コロナウイルス感染症が終息する見通しは立っており、先行きは不透明な状況です。2020年3月以降の当社開示の通り、当社としての対応方針を次のとおり取り決め、実行しております。本報告書提出時点において、当社グループ従業員における新型コロナウイルス感染症の感染者は発生しておりません。

- ・社長が参加する情報連絡会を設置し、必要な情報を集約した上で対策を講じる。
- ・支店・営業所の社員による医療機関訪問活動は、支店・営業所所在地の状況、医療機関の意向等を踏まえ、実施の可否及び程度について総合的に判断する。
- ・国内外出張の自粛、在宅勤務及び時差出勤の実施、社内外会議・研修・セミナー等は遠隔参加を原則とするなど、大人数の集まる機会の設定と係る機会への参加を極力回避する。
- ・衛生管理（入口のアルコール消毒等）や毎日の検温を徹底し、体温が37度以上の場合には在宅勤務もしくは自宅待機とする。
- ・感染の疑いがある場合、厚生労働省の方針に従い案内を受けた医療機関で診察を受ける。
- ・社員（同居の家族を含む）の感染が判明した場合、当該社員は出社しないものとする。

今後、当社グループ従業員において新型コロナウイルス感染が認められた場合、研究、生産活動に影響を及ぼす可能性があります。臨床試験については、本報告書提出時点において顕在化したリスクはありません。引き続き状況を注視してまいります。製品や原材料、製造用資材については当面の生産に必要な在庫は確保しているため、本報告書提出時点において顕在化しているリスクはありません。なお、今後、新型コロナウイルス感染症の拡大により、当社グループの事業活動に影響が及ぶ可能性があります。

#### ITセキュリティ及び情報管理に関するリスク

当社は、各種情報システムを使用しているため、システム障害やコンピューターウイルス、サイバー攻撃等により、業務が阻害される可能性があります。また、個人情報を含め多くの機密情報を保有していますが、これらが社外に漏えいした場合、損害賠償、行政処分、社会的信用の失墜等により、当社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。対策として当社全社員を対象とした定期的な情報セキュリティ教育を行っております。

#### 人材確保に関するリスク

当社では今後の業務拡大に伴う適切な人材確保が必要であると考えております。一方で人材の確保が困難となる場合や、人材の育成が順調に進まない場合、当社の業績及び財務状況等に影響を与える可能性があります。

当社では、創業以来人材を大切にす企業文化を育ててまいりました。この企業文化を軸に、人材の確保や育成に注力しております。

#### デジタル化に関するリスク

当社ではデジタル化を進めておりますが、対応の遅れ若しくは競合対比で高コストとなり、情報セキュリティ対策が遅れた場合、事業に影響を及ぼす可能性があります。

当社では、中期経営計画においてデジタル化を進めるべく、営業本部、富山工場・研究開発センター、本社コーポレート機能の3分野において、具体的な取組みを進めております。

#### 独占販売権の前払金に関するリスク

当社は契約に基づく独占販売権の前払金を「長期前渡金」に計上しており、のれんと同様に定期的に減損の兆候の有無について評価が必要となります。減損が生じていると判断される場合には、減損損失の計上により、当社グループの業績、財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社では、長期前渡金の計上に際し、必要に応じて外部専門家による適切な評価を行っており、計上後は毎期、適切に評価を実施しております。

また、事業開発部を当該事業所管部署とし、定期的な報告をもとに協議する機会を設け、開発の進捗状況や販売計画の評価、検証を行っております。

#### 提携先への投資に関するリスク

提携先への投資について、上場株式については基準価格の下落等により、非上場株式については、事業環境の変化等による取得時に想定した企業価値の毀損により、投資有価証券評価損を計上し、当社グループの業績、財政状態に影響を及ぼす可能性があります。

当社では、非上場株式の計上に際し、必要に応じて外部専門家による適切な評価を行っており、計上後は毎期、適切に評価を実施しております。

また、経営企画部を当該事業所管部署とし、定期的な報告をもとに協議する機会を設け、対象会社の収益性の維持向上に貢献できるよう、努めております。

### 3【経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

#### (1) 経営成績等の状況の概要

##### 経営成績の状況

当連結会計年度における我が国経済は、米中貿易摩擦などによる世界経済の影響を受け企業業績は足踏みが続いているなか、新型コロナウイルス感染症の世界的な感染拡大により、国内外ともに先行き不透明で予断を許さない状況となっております。

医療用医薬品業界におきましては、2019年10月の消費税増税に合わせた薬価改定に加え、2020年4月にも薬価改定が行われ、新薬創出加算の適用品目を大幅削減、長期収載品の一部を後発医薬品と同一価格まで下げる厳しい薬価基準制度が決まるなど、その事業環境はますます厳しくなっております。また、2019年10月の薬価改定では、薬価ベースで業界平均2.4%の引き下げが行われ、当社製商品の薬価引き下げによる影響は5.5%となりました。さらには2020年4月の薬価改定では、薬価ベースで業界平均4.4%の引き下げが行われ、当社製商品の薬価引き下げによる影響は1.4%となりました。

このような状況のもと、当社グループは2030年ビジョンとして「世界の女性のwell-beingの向上に貢献している」「薬の富山からGlobal Marketに進出している」「世界一幸せな会社と社会貢献が一体化している」を「10年後のありたい姿」として掲げ、これを実現するための中間地点である2024年9月期に向かう道筋を示した行程表として、新たな中期経営計画を策定いたしました。本中期経営計画では「Fujiらしくをあたらしく」をテーマとし、当社の強みである女性医療領域・急性期医療領域を強化しつつ、スピード感を持って、ASEANや北米といった海外事業へ積極的に参入し、その先の5年間でさらに拡大できるように新薬・バイオシミラー・ジェネリックのパイプラインを充実させるなど、2030年に向けた成長戦略にグループ全体で取り組んでおります。

そのなかで当社は、重点領域である産婦人科領域において、2016年に当社が初めて製造販売承認を取得した「生殖補助医療における黄体補充」を効能・効果とする天然型黄体ホルモン製剤「ウトロゲストン腔用カプセル200mg」の販売に注力するとともに、ジェネリック医薬品においては、子宮内膜症治療剤「ジエノゲスト錠」、緊急避妊剤「レボノルゲストレル錠」、経口避妊剤「ファボワール錠」、経口避妊剤「ラベルフィーユ錠」を中心にシェア拡大を図っております。

放射線科領域においては、非イオン性尿路・血管造影剤「オイパロミン注」、非イオン性造影剤「イオパーク注」の更なるシェアの拡大に向け注力しております。

以上の結果、当連結会計年度の売上高は、33,793百万円（前年同期比6.9%減）となりました。利益面につきましては、当期は2019年10月および2020年4月の薬価改定の影響を受けたことや、新薬開発が予定通り進捗していることによる研究開発費の増加などにより営業利益は3,139百万円（同24.8%減）となり、経常利益は2,983百万円（同28.4%減）、親会社株主に帰属する当期純利益は2,085百万円（同29.6%減）となりました。

なお、当社グループは、医薬品事業の単一セグメントであるため、セグメント情報は記載しておりません。

財政状態の状況

(資産)

当連結会計年度末の総資産額は61,962百万円となり、前期末と比べ1,225百万円の増加となりました。流動資産は、売上債権が減少した一方で、現金及び預金が増加したことなどにより34,975百万円となり、前期末と比べ1,055百万円の増加となりました。固定資産は、機械装置及び運搬具の増加などにより26,987百万円となり、前期末と比べ169百万円の増加となりました。

(負債)

負債の部においては、流動負債は、支払手形及び買掛金の減少及び1年内返済予定の長期借入金の返済による減少などがあったこと等により11,004百万円となり、前期末と比べ1,007百万円の減少となりました。固定負債は長期借入金の増加などにより、10,996百万円となり、前期と比べ1,636百万円の増加となりました。

(純資産)

純資産の部においては、利益剰余金の増加や自己株式の減少等により39,961百万円となり、前期末と比べ597百万円の増加となりました。

キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度末における現金及び現金同等物(以下「資金」という。)は、前期末に比べ3,547百万円増加し、12,041百万円となりました。

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)

税金等調整前当期純利益2,918百万円に、減価償却費1,774百万円、売上債権の減少額1,203百万円などを加える一方、仕入債務の減少額1,102百万円、法人税等の支払額723百万円があったこと等により、営業活動による収入は5,770百万円(前年同期比1,264百万円の収入減)となりました。

(投資活動によるキャッシュ・フロー)

有形固定資産の取得による支出2,322百万円があったこと等により、投資活動による支出は2,616百万円(前年同期比9,407百万円の支出減)となりました。

(財務活動によるキャッシュ・フロー)

長期借入金の返済による支出3,140百万円、配当金の支払額904百万円などがあった一方で、長期借入金による収入4,000百万円があったこと等により財務活動による収入は450百万円(前年同期比6,814百万円の収入減)となりました。

(参考) キャッシュ・フロー関連指標

	2018年9月期	2019年9月期	2020年9月期
自己資本比率(%)	66.5	64.8	64.5
時価ベースの自己資本比率(%)	100.9	67.5	62.8
キャッシュ・フロー対有利子負債比率(%)	138.8	157.3	214.0
インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)	99.2	170.9	154.6

・自己資本比率：自己資本 / 総資産

・時価ベースの自己資本比率：株式時価総額 / 総資産

・キャッシュ・フロー対有利子負債比率：有利子負債 / 営業キャッシュ・フロー

・インタレスト・カバレッジ・レシオ：営業キャッシュ・フロー / 支払利息

(注) 1. いずれも連結ベースの財務数値により計算しております。

2. 株式時価総額は、期末株価終値×期末発行済株式数(自己株式控除後)により算出しております。

3. 有利子負債は、連結貸借対照表上に計上されている負債のうち利子を支払っている全ての負債を対象としております。

4. 営業キャッシュ・フローは、キャッシュ・フロー計算書上に計上されている「営業活動によるキャッシュ・フロー」、支払利息は、連結損益計算書に記載されている「支払利息」を用いております。

生産、受注及び販売の実績

(1) 生産実績

当連結会計年度における生産実績は、次のとおりであります。

薬効	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)	前年同期比(%)
診断用薬(百万円)	10,807	83.5
ホルモン剤(百万円)	10,408	101.2
代謝性医薬品(百万円)	3,428	111.2
泌尿・生殖器官系用薬(百万円)	1,297	212.5
循環器官用薬(百万円)	870	85.0
抗生物質及び化学療法剤(百万円)	755	79.4
外皮用薬(百万円)	560	115.6
体外診断用医薬品(百万円)	90	102.1
その他(百万円)	9,310	201.0
合計(百万円)	37,530	110.1

(注) 1. 当社グループは、医薬品事業の単一セグメントであり、セグメント情報を記載していないため、薬効分類別生産実績を記載しております。

2. 金額は販売価格で表示しており、消費税等は含まれておりません。

(2) 商品仕入実績

当連結会計年度における商品仕入実績は、次のとおりであります。

薬効	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)	前年同期比(%)
体外診断用医薬品(百万円)	396	137.3
ホルモン剤(百万円)	350	30.2
神経系及び感覚器用剤(百万円)	97	16.4
その他(百万円)	67	105.1
合計(百万円)	911	43.2

(注) 1. 当社グループは、医薬品事業の単一セグメントであり、セグメント情報を記載していないため、薬効分類別商品仕入実績を記載しております。

2. 金額は仕入価格で表示しており、消費税等は含まれておりません。

(3) 受注実績

当連結会計年度における受注実績は、次のとおりであります。

名称	受注高(百万円)	前年同期比(%)	受注残高(百万円)	前年同期比(%)
OLIC社	4,518	88.6	115	69.2

(注) 当社グループは、医薬品事業の単一セグメントであり、セグメント情報を記載しておりません。

(4) 販売実績

当連結会計年度における販売実績は、次のとおりであります。

薬効	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)		前年同期比(%)
	金額(百万円)	割合(%)	
製品			
ホルモン剤(百万円)	9,094		102.7
診断用薬(百万円)	8,572		79.5
代謝性医薬品(百万円)	1,409		90.6
神経系及び感覚器用剤(百万円)	1,132		1,297.1
組織細胞機能用医薬品(百万円)	966		103.7
循環器官用薬(百万円)	714		80.2
抗生物質及び化学療法剤(百万円)	689		84.0
その他(百万円)	9,352		107.7
小計(百万円)	31,932		97.9
商品			
ホルモン剤(百万円)	1,268		67.3
体外診断用医薬品(百万円)	421		72.3
その他(百万円)	171		14.2
小計(百万円)	1,861		50.7
合計(百万円)	33,793		93.1

- (注) 1. 当社グループは、医薬品事業の単一セグメントであり、セグメント情報を記載していないため、薬効分類別販売実績を記載しております。
2. 金額は販売価格で表示しており、消費税等は含まれておりません。
3. 最近2連結会計年度の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 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)		当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)	
	金額(百万円)	割合(%)	金額(百万円)	割合(%)
株式会社メディセオ	7,063	19.5	6,721	19.9
アルフレッサ株式会社	5,828	16.1	5,087	15.1
株式会社スズケン	4,622	12.7	4,725	14.0
東邦薬品株式会社	3,565	9.8	3,215	9.5

4. 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。



## (2)経営者の視点による経営成績等の状況に関する分析・検討内容

経営者の視点による当社グループの経営成績等の状況に関する認識及び分析・検討内容は以下のとおりであります。

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

### 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、我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あたって、必要と思われる見積りは、その時点で最も合理的と考えられる基準に基づい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。

当社グループの連結財務諸表で採用する重要な会計方針は、「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] 連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項」に記載しております。

新型コロナウイルス感染症の影響等不確実性が大きく、将来の業績予測等に反映させることが難しい要素もありますが、現時点において入手可能な情報を基に検証等を行っております。

なお、業績への影響につきましては、「1 経営方針、経営環境及び対処すべき課題等 (5)新型コロナウイルス感染症の影響」をご参照下さい。

### 経営成績に重要な影響を与える要因について

医薬品事業は医薬品関連法規等の規制を受けており、医療制度改革、後発品の使用促進及び薬価改定等の医療費適正化策の動向、及び主力品の市場における競争状況が経営成績に継続的に影響を及ぼす要因として認識しております。また、経営成績に大きな影響を与える要因となる可能性があるリスクについては、2 [事業等のリスク]に記載のとおりであります。

当連結会計年度は、こうした諸要因の影響も計画に織り込み、事業に取り組みました。その結果、「(1) 経営成績の状況」に記載のとおり経営成績となったと認識しております。

### 資本の財源及び資金の流動性

当連結会計年度におけるキャッシュ・フローの状況は上記「(1) キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

財務政策につきましては、当社グループの事業活動の維持拡大に必要な資金を安定的に確保するため、必要に応じて内部資金の活用及び金融機関からの借入金により資金調達を行っております。

主な資金需要につきましては、運転資金として、医薬品に係る製造原価、研究開発費を含む販売費及び一般管理費等があります。また、設備資金として、医薬品に係る研究開発及び生産のための設備投資等があります。

#### 4【経営上の重要な契約等】

##### 重要な契約等

契約先	契約内容	契約期間
ヤマトシステム開発株式会社	物流業務の委託	1997年7月から 2020年2月まで(注)
三井物産株式会社	医薬品事業の開発権及び製造販売権の獲得 医薬品事業の開発並びに製造販売における、 製品、中間製品及び原料の供給 海外市場での医薬品事業の販売及び販路拡大 OLIC社の有効活用、販路及び販売の拡大	業務提携開始日 2014年4月21日
Alvotech Holdings社	複数品目のバイオシミラーの日本における商 業化に関しての独占的なパートナーシップ 長期的な関係構築を目的とした当社による Alvotech Holdings社への出資	業務提携日 2018年11月16日 出資完了日 2019年1月17日

(注) 契約期間満了により、2020年2月に終了しました。

#### 5【研究開発活動】

当社グループは、医療現場の要望に応えるべく、より付加価値の高い製品の開発を推進しております。

研究開発本部では、高度化する技術に対応するため、東京本社を主要拠点とする開発企画部、臨床開発部と富山研究開発センターを主要拠点とする研究部の3部門体制をとり、医薬品の研究及び開発に取り組んでおります。富山研究開発センターは、抗がん剤などの毒性の高い物質を取り扱うことができる外部環境に配慮した注射剤の試作設備、分析設備、固形製剤試作棟を有しており、様々な医薬成分の医薬品開発を進めております。

研究開発分野につきましては、女性医療、急性期医療で使用される医療用医薬品を中心に開発しております。

当連結会計年度には、ジェネリック医薬品として、5 還元酵素1型/2型阻害薬1成分2剤の共同開発品の申請準備、ホルモン剤1成分1剤のジェネリック医薬品を承認申請しております。

新薬開発では、FSN-011-01(プロゲステロン)は臨床第 相試験が終了、承認申請準備を進めております。FSN-014(エストロール)は臨床第 相試験が終了、FSN-013(エストロール/ドロスピレノン)は臨床第 相試験(臨床薬理試験)を実施中です。バイオシミラーについては、Alvotech社と5剤で共同開発を開始しております。

今後も新薬、バイオシミラー、付加価値のある後発品などの新製品の早期開発及び上市を目指して参ります。

なお、当連結会計年度の研究開発費総額は3,060百万円となっております。また、連結売上高に占める研究開発費の割合は9.1%であります。

##### 主要開発品の状況(2020年9月30日現在)

開発コード (一般名)	予定適応症	開発段階	備考
FSN-011-01 (プロゲステロン、経口 剤)(注)	更年期障害	日本:申請準備中	Besins Healthcare社から 導入
FSN-013 (エストロール/ドロス ピレノン、経口剤)	日本:月経困難症 海外:避妊	日本:Phase 試験実施中 (臨床薬理試験) 海外:申請準備中	Mithra社から導入
FSN-014 (エストロール、経口 剤)	更年期障害	日本:Phase 終了	Mithra社から導入

(注) 未承認薬・適応外薬開発品

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当社グループは、高品質な医薬品を安定して供給できる生産設備の拡充等を目的とした投資を継続的に行っております。なお、当社グループの事業は単一セグメントであるため、セグメント情報の記載は省略しております。

当連結会計年度中に実施いたしました設備投資の総額は2,965百万円であります。

#### 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。なお、当社グループの事業は単一セグメントであるため、セグメント情報の記載は省略しております。

##### (1) 提出会社

2020年9月30日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額					合計 (百万円)	従業員数(人)
		建物及び 構築物 (百万円)	機械装置 及び運搬具 (百万円)	土地 (百万円) (面積千㎡)	リース資産 (百万円)	その他 (百万円)		
富山工場 (富山県富山市)	生産設備	3,744	2,102	412 (27)	828	153	7,240	341
富山研究開発センター (富山県富山市)	研究設備	492	215	104 (5)	-	33	845	67
本社 (東京都千代田区)	その他設備	35	0	-	-	8	44	148

(注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は工具、器具及び備品であり、建設仮勘定は含んでおりません。なお、金額には消費税等を含めておりません。

2. 本社については建物を賃借しており、年間賃料は46百万円であり、建物面積は1,048.40㎡であります。

3. リース契約による賃借設備の主なものは、次のとおりであります。

2020年9月30日現在

名称	数量 (台)	主なリース期間 (年)	年間リース料 (百万円)	リース契約残高 (百万円)
機械装置及び運搬具 (オペレーティング・リース)	一式	5	20	5
機械装置及び運搬具 (オペレーティング・リース)	一式	5	19	32
機械装置及び運搬具 (オペレーティング・リース)	一式	5	43	40

(注) 上記金額には消費税等は含まれておりません。

## (2) 在外子会社

2020年9月30日現在

会社名	事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額						従業員数 (人)
			建物及び 構築物 (百万円)	機械装置 及び運搬具 (百万円)	土地 (百万円) (面積千㎡)	リース資産 (百万円)	その他 (百万円)	合計 (百万円)	
OLIC (Thailand) Limited	工場 (タイ王 国 アユタ ヤ県)	医薬品等の 製造受託事 業	1,668	1,130	380 (80)	924	64	4,168	771

(注) 帳簿価額のうち「その他」は工具、器具及び備品であり、建設仮勘定は含んでおりません。なお、金額には消費税等を含めておりません。

## 3【設備の新設、除却等の計画】

当社グループの事業は単一セグメントであるため、セグメント情報の記載は省略しております。

## (1) 重要な設備の新設等

当連結会計年度において計画中の重要な設備の新設は以下のとおりであります。

事業所名 (所在地)	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		完成後の 増加能力
		総額 (百万円)	既支払額 (百万円)		着手	完了	
富山工場 (富山県)	錠剤製造棟 (第6製剤棟)	3,800	204	自己資金等	2020年 12月	2022年 6月	

(注) 完成後の増加能力については、その算定が困難であることから記載を省略しております。

## (2) 重要な設備の除却等

該当事項はありません。

## 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	56,440,000
計	56,440,000

##### 【発行済株式】

種 類	事業年度末現在発行数 (株) (2020年9月30日)	提出日現在発行数 (株) (2020年12月18日)	上場金融商品取引所 名又は登録認可金融 商品取引業協会名	内 容
普通株式	31,253,800	31,253,800	東京証券取引所 市場第一部	単元株式数 100株
計	31,253,800	31,253,800	-	-

#### (2)【新株予約権等の状況】

##### 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

##### 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

##### 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

#### (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

#### (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総 数増減数 (株)	発行済株式総 数残高(株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金増 減額 (百万円)	資本準備金残 高(百万円)
2018年7月1日 (注)1	15,626,900	31,253,800	-	3,799	-	4,408

(注)1. 株式分割(1:2)によるものであります。

(5) 【所有者別状況】

2020年9月30日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	24	24	42	134	9	5,163	5,396	-
所有株式数(単元)	-	43,390	2,175	128,741	33,489	64	104,613	312,472	6,600
所有株式数の割合(%)	-	13.89	0.70	41.20	10.72	0.02	33.48	100.00	-

- (注) 1. 「金融機関」のなかには、役員向け株式交付信託の信託財産として、三井住友信託銀行株式会社(信託口)が保有している268単元が含まれております。なお、三井住友信託銀行株式会社(信託口)が保有している当社株式は、連結財務諸表及び財務諸表において自己株式として表示しております。
2. 自己株式68,379株は「個人その他」の欄に683単元、「単元未満株式の状況」の欄に79株含めて記載しております。

(6) 【大株主の状況】

2020年9月30日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%)
三井物産株式会社	東京都千代田区大手町1丁目2-1	6,875	22.05
有限会社FJP	東京都世田谷区砧6丁目15-2	4,332	13.89
今井 博文	東京都文京区	4,052	13.00
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11-3	1,286	4.13
新井 規子	東京都練馬区	1,240	3.98
Lotus Japan Holdings合同会社	東京都港区六本木1丁目9-10	1,219	3.91
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-12	1,137	3.65
今井 道子	富山県富山市	846	2.71
株式会社日本カストディ銀行(信託口9)	東京都中央区晴海1丁目8-12	641	2.06
BBH FOR FIDELITY LOW-PRICED STOCK FUND (PRINCIPAL ALL SECTOR SUBPORTFOLIO) (常任代理人 株式会社三菱UFJ銀行)	245 SUMMER STREET BOSTON, MA 02210 U.S.A. (東京都千代田区丸の内2丁目7-1)	636	2.04
計	-	22,268	71.41

- (注) 1. 千株未満は切り捨てております。
2. 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は、小数点第三位以下を四捨五入して記載しております。
3. 上記、日本マスタートラスト信託銀行株式会社及び株式会社日本カストディ銀行の所有株式数は、すべて信託業務に係るものであります。
4. 上記のほか、役員向け株式交付信託の信託財産として、三井住友信託銀行株式会社(信託口)が26千株保有しています。なお、当該株式は連結財務諸表及び財務諸表において自己株式として処理しております。

(7)【議決権の状況】

【発行済株式】

2020年9月30日現在

区 分	株式数(株)	議決権の数(個)	内 容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	普通株式 68,300	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 31,178,900	311,789	-
単元未満株式	普通株式 6,600	-	-
発行済株式総数	31,253,800	-	-
総株主の議決権	-	311,789	-

- (注) 1. 「完全議決権株式(自己株式等)」の68,300株は、全て当社所有の自己株式であります。  
 2. 「完全議決権株式(その他)」における普通株式には、役員向け株式交付信託が所有する当社株式26,881株(議決権個数268個)を含んでおります。  
 3. 「単元未満株式」の欄には、当社所有の自己株式79株を含んでおります。

【自己株式等】

2020年9月30日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
富士製薬工業株式会社	東京都千代田区三番町5番地7	68,300	-	68,300	0.22
計	-	68,300	-	68,300	0.22

(注) 上記自己名義所有株式数には、役員向け株式交付信託所有の当社株式数(26,881株)を含めておりません。

(8)【役員・従業員株式所有制度の内容】

役員向け株式交付信託制度の概要

当社は、当社の取締役等(代表取締役会長および社外取締役を除きます。)を対象に、これまで以上に当社の中長期的な業績向上と企業価値増大への貢献意欲を高めることを目的として、2014年12月19日開催の定時株主総会において、新しい株式報酬制度「役員向け株式交付信託」(以下「本制度」といいます。)を導入することを決議いたしました。

本制度は、当社が拠出する金銭を原資として設定した信託を通じて当社株式(当社普通株式。以下同じ)を取得し、取締役等に対して、当社取締役会が定める役員株式交付規程に従って、その役位及び業績に応じて付与されるポイントに基づき、信託を通じて当社株式及び金銭を毎年交付する株式報酬制度であります。取締役会は役員株式交付規程に従い、毎年12月にポイント算定の基礎となる金額を決議し、それに応じた株式を、翌年11月に交付いたします。

取締役等に交付する株式の総数または総額

2015年2月13日付けで79百万円を拠出し、すでに三井住友信託銀行株式会社(信託口)が31,200株を取得しております。また、2018年2月16日付で追加で44百万円を拠出し、すでに三井住友信託銀行株式会社(信託口)が9,400株を取得しております。

なお、2018年7月1日付で普通株式1株につき普通株式2株の割合で株式分割を行っており、2020年9月30日現在において三井住友信託銀行株式会社(信託口)が所有する当社株式は、26,881株であります。

本制度による受益権その他権利を受けることができる者の範囲

役員株式交付規程に基づき株式交付を受ける権利を取得した当社の取締役等

## 2【自己株式の取得等の状況】

### 【株式の種類等】

会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

#### (1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

#### (2)【取締役会決議による取得の状況】

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】

区分	株式数(株)	価額の総額(円)
当事業年度における取得自己株式	22	29,832
当期間における取得自己株式	-	-

(注) 当期間における取得自己株式には、2020年12月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。

#### (4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(百万円)	株式数(株)	処分価額の総額(百万円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他(-)	-	-	-	-
保有自己株式数	68,379	-	68,379	-

(注) 1. 保有自己株式数には、役員向け株式交付信託の信託財産として、三井住友信託銀行株式会社(信託口)が所有する当社株式26,881株は含まれておりません。

2. 当期間における保有自己株式には、2020年12月1日からこの有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式は含まれておりません。



### 3【配当政策】

当社グループの利益配分に関する方針は、今後の事業展開に備えて内部留保の充実を図るとともに、毎期の業績、配当性向等を総合的に勘案しながら、安定的かつ継続的に配当を行うことを基本としております。

当社の剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針としております。配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

当事業年度の剰余金の配当につきましては、中間配当1株当たり14円、期末配当1株当たり15円とすることを決定しました。この結果、当事業年度の配当性向は44.8%となりました。

内部留保資金につきましては、経営体質の強化、企業価値の増大を図るための研究開発支出、生産能力向上・効率化のための設備投資、営業体制の拡充・強化などの資金需要に充当させていただきたいと考えております。

なお、第56期の中間配当についての取締役会決議は2020年5月8日に行っております。

当社は「取締役会決議により、毎年3月31日を基準日として中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

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(百万円)	1株当たり配当額(円)
2020年5月8日 取締役会決議	436	14
2020年12月18日 第56期定時株主総会決議	467	15

## 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・ガバナンスの基本的な考え方

当社は、「優れた医薬品を通じて、人々の健やかな生活に貢献する」・「富士製薬工業の成長はわたしたちの成長に正比例する」を経営理念とし、人々の痛みや障害の改善・克服に役立つ医薬品の開発、製造、販売を通して医療そして社会に貢献すべく事業を展開してまいりました。

その際、医薬品の製造・販売という人の生命に直接関与する事業を営む企業として、医薬品医療機器等法をはじめとする関連法規等の順守（コンプライアンス）を重視した経営及びこれを実践するためのコーポレート・ガバナンスの確立が肝要であると考えております。また、株主をはじめとする顧客、従業員、医療関係者などの当社を取り巻く全てのステークホルダーに対する責任を果たしていくことが企業の重要な使命であり、当社としては、安定的に事業を継続し、良質な医薬品を供給していくことこそが、その責任を果たしていくことであると考えております。その為には、ステークホルダーによる当社の経営の監視が重要な機能の1つであり、それを有効に機能させる為には、積極的かつ正確な情報開示が重要な責務であると考えております。

#### 企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

##### イ．企業統治の体制の概要

- ・当社は、監査役会設置会社であり、取締役11名（うち社外取締役7名）、監査役3名（うち社外監査役2名）を選任しております。
- ・取締役会は、下記の議長及び構成員の計11名で構成されており、経営方針・法令等で定められた事項及びその他業務執行に関する重要事項を適宜把握・決定するとともに、業務執行状況を監督しております。また経営環境の変化に迅速に対応するとともに、取締役の責任をより一層明確化することを目的に、取締役の任期を1年としております。また、取締役会には、すべての監査役が出席し、取締役の業務執行の状況を監査できる体制となっております。

議長：代表取締役会長 今井博文

構成員：代表取締役社長 岩井孝之、取締役 笠井隆行、取締役 上出豊幸、取締役 小沢伊弘、  
取締役 平井敬二、取締役 三宅峰三郎、取締役 ロバート ウェスマン、取締役 青山直樹  
取締役 木山啓子、取締役 荒木由季子

- ・当社は、業務執行に係る情報共有や経営課題への取り組みを迅速化するために、執行役員制度を導入し、「経営執行会議」を原則毎月2回開催しております。同会議は、社長及び各部門の執行役員により構成され、同会議を通じて各部門の業務執行状況を把握するとともに、取締役会において随時その執行状況を報告しております。
- ・監査役会は、下記の議長及び構成員の計3名で構成され、各監査役は、監査役会が定めた監査の方針、業務の分担等に従い、取締役会への出席及び会計監査人や内部監査室と相互連携し実施する全社的な業務及び財産状況の調査を通じて、取締役の職務執行の監査を行っております。

議長：常勤監査役 井上誠一

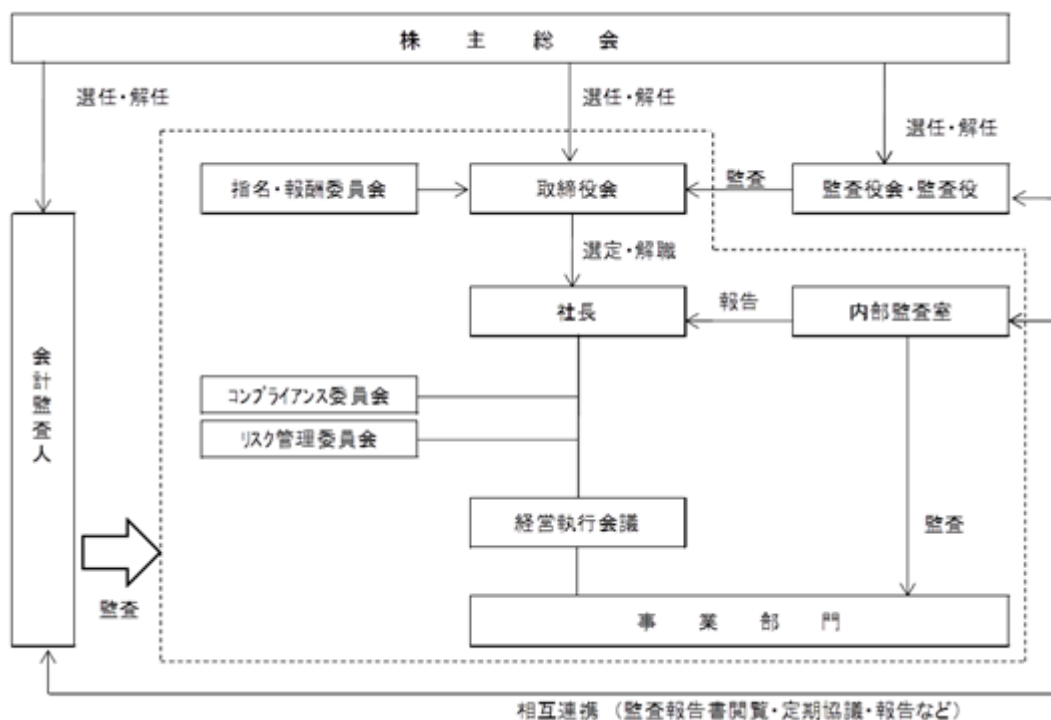
構成員：監査役 三村藤明、監査役 相良美織

- ・当社は、取締役会の諮問機関として、社外取締役2名（議長：平井敬二、三宅峰三郎）及び取締役 上出豊幸の3名で構成される指名・報酬委員会を設置しております。同委員会では、経営陣幹部の指名・報酬などの検討にあたり、透明性・公正性を確保できるよう、コーポレート・ガバナンスの強化を図っております。

ロ．当該体制を採用する理由

当社は、経営の意思決定機能と、執行役員による業務執行を管理監督する機能を取締役会が持つことにより、経営効率の向上と的確かつ戦略的な経営判断が可能な経営体制をとっております。さらに取締役会に対する十分な監視機能を発揮するため、社外取締役7名を選任するとともに、監査役3名中の2名を社外監査役としています。社外取締役は、長年にわたる企業経営に基づく見識をもとに、取締役会に対して的確な提言と監視機能を果たしています。さらに、社外監査役はそれぞれ高い専門性を有し、その専門の見地からの確かな経営監視を実行しております。また、社外取締役の7名のうち5名はそれぞれ、当社との人的関係、資本的關係、または取引関係その他の利害関係において当社の一般株主との利益相反が生じるおそれなく、東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。これらの体制により、十分なコーポレート・ガバナンスを構築しております。

なお、提出日現在における当社のコーポレート・ガバナンス体制の概要図は以下のとおりであります。



企業統治に関するその他の事項

イ．内部統制システム、リスク管理体制及び子会社の業務の適正を確保するための体制の整備の状況

(1) 取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

コンプライアンスについては、人の生命・身体に係る医薬品事業の当事者として、常に高い倫理観をもって行動しなければならないとの認識のもと、「コンプライアンスに関する行動規範」、「コンプライアンスに関する行動基準」及び「コンプライアンス管理規程」を制定し、コンプライアンス委員会が中心となって全役職員へのコンプライアンス意識の啓発、浸透を図ります。

内部監査室は、コンプライアンスの状況を監査し、その結果を社長に報告します。また、役職員がコンプライアンス上の問題を発見した場合は、内部通報制度を利用して（社外窓口を含めた経路で）通報・相談することができ、これらの報告・通報に基づき必要な対応をします。なお、役職員の法令違反行為については、就業規則に定める賞罰委員会に諮り処分を行います。

コンプライアンス委員会は、各部門の部長・マネージャーを中心に構成し、コンプライアンス体制の計画・推進・改善を行うとともに、企業倫理および法令遵守の周知徹底を図っております。

(2) 取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役会その他重要な会議の意思決定に係る議事録や「職務権限規程」に基づいて決裁された文書等、取締役の職務に係る文書（電磁的記録を含む。以下同じ。）は、関連資料を含めて、「文書取扱規程」に定められた期間に準じて適切に保存しております。また、必要に応じて閲覧、謄写が可能な条件下で管理します。

(3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

「全社リスク管理規程」に基づき、リスク管理委員会においてリスク評価を実施し、全社的なリスクマネジメント体制の整備、問題点の把握にあたります。また、内部監査室が各部署のリスク管理状況を監査し、その結果を社長に報告します。

不測の事態が発生した場合には、「経営危機管理規程」に基づき社長を対策本部長とする対策本部を設置し、損失を最小限にとどめるよう対応します。

リスク管理委員会は、各部門の部長・マネージャーを中心に構成し、事業活動を継続するにあたって想定されるリスクの予見と対応方法を検討しております。

(4) 取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制

以下の項目の実施により、取締役の職務執行の効率化を図ります。

- ・取締役と従業員が共有する目標を定め、全社にその浸透を図るとともに、目標達成に向けて「中期経営計画」を策定します。
- ・取締役会は、中期経営計画を具体化するため、中期経営計画に基づき毎期の業績目標と予算を設定します。
- ・各事業部門を担当する取締役は、各部門が実施すべき具体的な施策を決定します。
- ・月次の業績は、管理会計データとして経理担当部署から取締役会に報告します。
- ・取締役会は、定期的に前記の報告を受けて、目標未達があれば担当取締役にその要因と改善策を報告させ、目標達成の確度を高めます。

(5) 当社及びその子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制

当社は、グループ会社に対し企業理念・経営方針を伝達し、「関係会社管理規程」に基づき、グループ会社の重要事項については、当社の承認を要することとし、経営内容・財務状態等については、取締役会等において、担当役員から報告を受けます。また、当社及び子会社において内部通報制度を運用し、子会社からは制度の運用状況について適宜、報告を受けるほか、当社の「監査役会規程」及び「内部監査規程」に基づき、当社グループの監査を必要に応じて実施します。

(6) 監査役がその職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項と、当該使用人の取締役からの独立性に関する事項

現在、監査役の職務を補助するスタッフはいませんが、必要に応じて監査役付スタッフを置くこととします。また、当該スタッフの任免、評価、異動、懲戒については、取締役と監査役の協議により行います。

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

業務執行を担当する取締役は、取締役会において随時その担当する業務の執行状況を報告します。業務執行を担当する取締役及び従業員は全社的に影響を及ぼす重要事項を決定したとき及び会社に著しい損害を及ぼす恐れのある事実を発見したときは、速やかに監査役に報告します。内部監査室は、内部監査の結果を監査役会に報告します。当社は監査役に報告を行った当社グループの取締役あるいは使用人に対し、当該報告をしたことを理由に不利な取扱いを行いません。

(8) その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制

常勤監査役は、取締役会のほか、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、経営執行会議などの重要な会議に出席するとともに、稟議書その他業務執行に関する重要な文書を閲覧し、必要に応じて取締役あるいは使用人に説明を求める体制をとっています。

監査役は、会計監査人から会計監査の内容について説明を受けるほか、定期協議などで相互の連携を図っております。

監査役は、内部監査室との連携を保ち、必要に応じて内部監査室に調査を求めます。

当社は監査役の職務の執行について生じる費用を支払うため、監査役の意見を聞いたうえで毎年一定額の予算を設けることとし、監査役から外部の専門家（弁護士・公認会計士等）を利用した際の費用について前払や償還を求められた場合は、当該監査役の職務の執行に必要でないと認められた場合を除き、その費用を負担します。

(9) 反社会的勢力排除に向けた体制

当社は、社会の秩序や健全な事業活動に脅威を与える反社会的勢力・団体とのいかなる関係も排除し、不当要求に対して毅然たる対応をします。

警察などの外部機関や関連団体との連携に努めるとともに、総務担当部署に「不当要求防止」の窓口を設置し、反社会的勢力の排除のための体制の整備に取り組んでいます。

ロ．リスク管理体制の整備の状況

「事業等のリスク」に記載のとおり、当社の事業活動には様々なリスクを伴っております。これらのリスクに対しては、その低減及び回避の為に諸施策を実施するほか、日常の管理は社内各部門が分担してあたっております。

リスク管理委員会は「全社リスク管理規程」に基づきリスクの評価を実施し、全社的なリスクマネジメント体制の整備、問題点の把握にあたります。

内部監査室は各部署のリスク管理状況を監査し、その結果を社長に報告します。

また、情報セキュリティ強化のため、ネットワークの社内網整備や情報保存媒体の使用期限を設けるなど、情報漏えいリスクの軽減に努めています。

加えて、リスク管理委員会において、危機事象対応要領シートを作成し、17の危機ごとに対応要領を定め、社内に周知しております。

#### ハ．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、「関係会社管理規程」にて、子会社が当社の承認を要する事項を定め、それに基づき付議された案件については取締役会で決議しており、毎月開催している定時取締役会では、担当役員から関係会社の財務状況、業務執行状況の報告を受けております。

また、当社及び子会社において内部通報制度を運用し、当社及び子会社の制度の運用状況について、コンプライアンス委員会で適宜確認を行っております。

#### ニ．責任限定契約の内容の概要

当社は会社法第427条第1項の規定に基づき、社外取締役、社外監査役との間で、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。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は会社法第425条第1項に定める金額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役、社外監査役がそれぞれの職務の遂行について善意かつ重大な過失がない時に限られます。

#### ホ．取締役の定数

当社の取締役は13名以内とする旨定款に定めております。

#### ヘ．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定款に定めております。

また、取締役選任の決議は、累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

#### ト．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。

#### チ．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。）の責任を法令の限度において免除することができる旨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。

#### リ．中間配当

当社は、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年3月31日を基準日として、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。これは、株主への機動的な利益還元を可能にするためであります。

#### ヌ．自己株式の取得

当社は、自己の株式の取得について、経済情勢の変化に対応して財務政策等の経営諸施策を機動的に遂行することを可能にするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。

( 2 ) 【 役員の状況】

役員一覧

男性11名 女性3名 ( 役員のうち女性の比率21.4% )

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 ( 株 )
代表取締役 会長	今井 博文	1964年 5 月13日生	1987年 4 月 当社入社 1990年12月 取締役 1998年 5 月 代表取締役専務 1998年12月 代表取締役社長 2012年10月 OLIC ( Thailand ) Limited Director 2015年 1 月 社長執行役員 2016年 4 月 代表取締役会長( 現任 ) 2019年 4 月 Alvotech hf. Director ( 現任 ) 2019年 4 月 Alvotech Holdings S.A. Director ( 現任 ) 2019年 6 月 Lotus Pharmaceutical Co.,Ltd. Director ( 現任 ) 2019年12月 一般財団法人今井精一記念財団 代表 理事 ( 現任 )	( 注 ) 3	4,052,750
代表取締役 社長 研究開発本部長	岩井 孝之	1964年 2 月24日生	1986年 4 月 三井物産(株)入社 1991年 6 月 イタリア三井物産(株) 1995年 6 月 三井物産(株) ライフサイエンス事業部ファルマ・メ ディカル事業室 2003年 2 月 ドイツ三井物産(株) スペシャリティ化学品部長 2006年12月 当社出向 取締役兼経営企画室マネージャー 2008年 7 月 三井物産(株) アグリサイエンス事業部欧州事業室長 2011年 7 月 同社コンシューマーサービス事業本部 メディカル・ヘルスケア事業第二部長 2017年 7 月 米国三井物産(株) SVP兼米州本部コンシューマーサービ ス事業商品本部長 2019年10月 当社入社 副社長兼COO、研究開発本部長 2019年10月 社長兼研究開発本部長( 現任 ) 2019年12月 代表取締役社長( 現任 ) 2020年 1 月 OLIC ( Thailand ) Limited Director ( 現任 )	( 注 ) 3	4,000
取締役 副社長 富山工場長	笠井 隆行	1960年 4 月 2 日生	1985年 4 月 塩野義製薬(株)入社 2002年 4 月 生産技術研究所CMCオフィス長兼治験 薬製造室長 2006年 6 月 武州製薬(株)出向 代表取締役社長 2010年 4 月 同社入社 代表取締役社長 2016年 4 月 同社会長 2016年10月 当社入社 副社長( 現任 )、兼生産本部長 2016年12月 取締役( 現任 ) 2017年 1 月 OLIC(Thailand) Limited Director( 現任 ) 2017年10月 OLIC(Thailand) Limited Managing Director 2019年10月 富山工場長( 現任 )	( 注 ) 3	4,690

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役 常務執行役員 S C M部長	上出 豊幸	1965年3月1日生	1987年4月 野村貿易㈱入社 2000年4月 当社入社 2000年10月 経営企画室マネ - ジャ - 2003年12月 取締役 2006年10月 管理部マネ - ジャ - 2010年10月 管理部長 2012年10月 OLIC(Thailand)Limited Director 2013年10月 OLIC(Thailand) Limited出向 同社Managing Director 2015年3月 執行役員 2016年10月 常務執行役員(現任) 2017年10月 コーポレート本部長兼 コーポレート企画部長 2017年12月 取締役(現任) 2019年10月 経営管理部長 2020年10月 SCM部長(現任)	(注)3	15,779
取締役	小沢 伊弘	1949年10月24日生	1986年6月 ㈱アイバック設立 代表取締役社長(現任) 1993年7月 内外薬品㈱ 社外監査役(現任) 1993年10月 当社社外取締役 1994年12月 当社社外監査役 2002年6月 ㈱広貴堂 社外取締役(現任) 2003年12月 当社社外取締役(現任)	(注)3	15,300
取締役	平井 敬二	1949年10月31日生	1972年4月 杏林製薬㈱入社 2002年6月 同社取締役 創薬研究本部長 2005年6月 同社取締役 常務執行役員 創薬研究本部長 2006年1月 ㈱キョーリン(現キョーリン製薬ホー ルディングス㈱) 取締役 知的財産担当 2007年6月 ㈱キョーリン 取締役 専務執行役員 知的財産担当 杏林製薬㈱ 取締役 専務執行役員 研究本部長 知 的財産担当 2008年6月 ㈱キョーリン 取締役 専務執行役員 研究・開発・知 的財産担当 杏林製薬㈱ 取締役 専務執行役員 研究本部長 開 発本部・知的財産担当 2009年6月 杏林製薬㈱ 代表取締役社長 研究開発本部長 事業開発部担当 2012年6月 同社取締役相談役 2013年6月 同社相談役(現任) 2016年12月 当社社外取締役(現任) 2018年1月 ㈱Trans Chromosomics 社外取締役(現任)	(注)3	2,000

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	三宅 峰三郎	1952年7月22日生	1976年4月 キユ - ビ - ㈱入社 1996年9月 同社横浜支店長 1998年9月 同社関東支店長 2001年7月 同社家庭用営業部長 2002年7月 同社家庭用営業本部長 2003年2月 同社取締役 2004年7月 同社営業統括 2005年2月 同社東京支店長 2008年9月 同社広域営業本部長 2009年10月 同社タマゴ事業副担当 2009年12月 同社タマゴ事業担当 2010年2月 同社常務取締役 2011年2月 同社代表取締役社長 2011年2月 ㈱中島葦商店取締役 2017年2月 キユ - ビ - ㈱相談役 2017年2月 ㈱中島葦商店 取締役会長(現任) 2017年4月 一般財団法人キユーピーみらいたまご 財団(現公益財団法人キユーピーみら いたまご財団)理事長(現任) 2017年12月 当社社外取締役(現任) 2018年6月 亀田製菓(㈱)社外取締役(現任) 2018年6月 ㈱オートボックスセブン 社外取締役 2019年6月 同社社外取締役(監査等委員)(現任) 2019年6月 内閣府休眠預金等活用審議会専門委員 主査(現任)	(注)3	2,000
取締役	ロバート ウェスマン	1969年10月4日生	2012年 Alvotech hf. Chairman of the board(現任) 2014年 Alvogen Aztiq AB Director(現任) 2018年 Lotus Pharmaceutical Co.,Ltd. Chairman(現任) Alvotech Holdings S.A. Chairman of the board(現任) 2019年 Aztiq Pharma Partners S.a.r.l. Director(現任) 2019年7月 当社社外取締役(現任)	(注)3	0



役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	青山 直樹	1973年2月9日生	1995年4月 三井物産(株)入社 2002年7月 同社ライフサイエンス事業部バイオ事業開発室マネージャー 2003年8月 Biostar Research Pte. Ltd. 出向 代表取締役社長 PharmaLogicals Research Pte. Ltd. 出向 取締役執行役員 2005年11月 三井物産(株) ライフサイエンス事業部医療事業室マネージャー 2006年11月 (株)未来創薬研究所社外取締役 2008年12月 米国三井物産(株) コンシューマーサービス事業商品本部ヘルスケア事業室 Director 2011年9月 MED3000, Inc. 社外取締役 2013年7月 三井物産(株)コンシューマーサービス事業本部 メディカル・ヘルスケア事業第一部医療サービス事業室 室長 2015年6月 Parkway Pantai Limited 社外代理取締役 2015年7月 International Medical University Health Sdn Bhd 社外取締役 2015年10月 MIMS Pte. Ltd. 出向 取締役Chief Strategy Officer 2016年10月 アジア・大洋州三井物産(株) ヘルスケア・サービス事業商品本部ヘルスケア・サービス事業室 室長 2016年10月 MBK Healthcare Management Pte. Ltd. 取締役 2019年7月 三井物産(株)ヘルスケア・サービス事業本部 ファーマ事業部販売・マーケティング事業室 (現マーケットアクセス事業室) 室長(現任) 2019年12月 当社社外取締役(現任)	(注)3	0

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	木山 啓子	1960年2月21日生	1982年4月 (株)サンコーシャ 貿易部 入社 1986年5月 礦産貿易(株) 入社 1992年5月 (株)ユニスコープ(現(株)ユニスコープ研究開発) 入社 1993年5月 グローバルリンクマネージメント(株) 入社 1994年5月 特定非営利活動法人ジェン 共同創設 旧ユーゴスラビア事業 地域代表 2000年4月 同法人理事・事務局長 2000年7月 同法人事務局長 2007年4月 特定非営利活動法人明るい社会づくり運動 理事 2007年6月 特定非営利活動法人国際協力NGOセンター 理事 2011年4月 特定非営利活動法人ジャパン・プラットフォーム 共同代表理事・理事 2014年2月 一般社団法人教育支援グローバル基金 評議員 2016年4月 特定非営利活動法人ジェン 共同代表理事 NHK国際放送番組審議会 審議員 2016年5月 学校法人立教学院 理事 2016年9月 国際緊急対応基金 諮問委員 2018年9月 特定非営利活動法人ジェン 理事・事務局長(現任) 2020年6月 一般社団法人教育支援グローバル基金 理事(現任) 2020年12月 当社社外取締役(現任)	(注) 3	0
取締役	荒木 由季子	1960年12月13日生	1983年4月 通商産業省(現経済産業省) 入省 1998年6月 同省 機械情報産業局 医療・福祉機器産業室長 2001年4月 経済産業省 商務流通グループ博覧会推進室長 2003年5月 同省 資源エネルギー庁 新エネルギー対策課長 2006年7月 国土交通省 総合政策局 観光経済課長 2008年7月 山形県副知事 2009年5月 経済産業省 製造産業局 生物化学産業課長 2011年8月 2012麗水国際博覧会日本政府代表 2012年12月 (株)日立製作所 入社 法務・コミュニケーション統括本部 CSR本部長、地球環境戦略室室員 2014年4月 同社CSR・環境戦略本部長 日立製作所 ヘルスケア社(社内カンパニー)ヘルスケア事業本部長 2015年4月 同社理事 法務・コミュニケーション統括本部 CSR・環境戦略本部長 日立製作所 ヘルスケア社(社内カンパニー) 渉外本部長 2018年4月 同社理事 グローバル渉外統括本部 サステナビリティ推進本部長(現任) 2020年4月 国立大学法人長岡技術科学大学経営協議会委員(非常勤)(現任) 2020年12月 当社社外取締役(現任)	(注) 3	0

役職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
常勤監査役	井上 誠一	1958年8月15日生	1983年4月 ㈱日本興業銀行入行 2003年4月 ㈱みずほフィナンシャルグループ 経営企画部企画第1チーム次長 2007年4月 ㈱みずほコーポレート銀行業務管理部 副部長 2009年4月 同社営業第6部長 2011年4月 ㈱みずほ証券 グローバル投資銀行部門部門長代理 オザックス㈱ 専務取締役専務執行役員 2014年4月 当社入社 社長付 特別顧問 2014年12月 取締役 特命事項担当 2015年1月 執行役員 2015年10月 コーポレート企画部長 2016年7月 OLIC(Thailand) Limited Director 2016年10月 常務執行役員 コーポレート本部長 2017年10月 特命事項担当 2017年12月 常勤監査役(現任)	(注) 4	6,214
監査役	三村 藤明	1954年5月30日生	1987年4月 東京弁護士会登録 2000年6月 坂井・三村法律事務所(旧ビンガム・ 坂井・三村・相澤法律事務所(外国法 共同事業))開設 2003年12月 当社社外監査役(現任) 2009年5月 富士エレクトロニクス㈱ 社外監査役 2015年4月 マクニカ・富士エレホールディングス ㈱ 社外監査役(現任) アンダーソン・毛利・友常法律事務所 パートナー(現任) 2018年9月 ㈱三光マーケティングフーズ 社外監査役(現任)	(注) 4	6,100
監査役	相良 美織	1968年11月12日生	1992年4月 住友商事㈱入社 1995年 三菱商事㈱派遣登録 1999年 興銀証券㈱(現みずほ証券㈱)入社 2003年8月 レオス㈱(現レオス・キャピタルワー クス㈱)入社 2004年 同社執行役員 2007年8月 エクスポート・ジャパン㈱取締役 東京 支社代表 2010年7月 ㈱パオバブ創業代表取締役(現任) 2011年4月 国立研究開発法人情報通信研究機構入 所 2019年12月 当社社外監査役(現任)	(注) 4	200
計					4,109,033

(注) 1. 取締役 小沢伊弘、平井敬二、三宅峰三郎、ロバートウェスマン、青山直樹、木山啓子、荒木由季子は、社  
 外取締役であります。

2. 監査役 三村藤明及び相良美織は、社外監査役であります。

3. 2020年12月18日開催の定時株主総会の終結の時から1年間

4. 2019年12月19日開催の定時株主総会の終結の時から4年間

5. 当社では、取締役会の活性化および意思決定の迅速化ならびに業務執行の責任体制の明確化を目的として執行役員制度を導入しております。取締役を兼務している者を除いた執行役員の状況は以下のとおりであります。

氏名	役職名
三橋 厚弥	常務執行役員 製品戦略部長
森田 周平	執行役員 営業本部長
高田 義博	執行役員 OLIC(Thailand) Limited出向 Managing Director
長縄 正之	執行役員 研究開発本部副本部長
野崎 隆宏	執行役員 OLIC(Thailand) Limited出向 BD & Licensing Director
吉末 貴則	執行役員 製造部長
金山 良成	執行役員 研究部長
松尾 貴典	執行役員 営業部長
佐藤 武志	執行役員 経営企画部長
澤田 聡美	執行役員 信頼性保証部長
宇治 浩	執行役員 経営管理部長

社外役員の状況

当社の社外取締役は7名、社外監査役は2名であります。

小沢 伊弘	<p>経営者としての豊富な経験と幅広い見識を当社経営に活かして頂くため選任しております。</p> <p>なお、同氏が兼職する他の法人も含め、同氏と当社との間で重要な取引関係は無く、一般株主との利益相反が生じる恐れがないと判断したため、同氏を株式会社東京証券取引所の定めに基づき、「独立役員」として届け出ております。</p>
平井 敬二	<p>医薬品企業での経営者としての経験及び研究開発で培った見識や経験を当社経営に活かして頂くため、社外取締役に選任しております。</p> <p>なお、同氏が兼職する他の法人も含め、同氏と当社との間で重要な取引関係は無く、一般株主との利益相反が生じる恐れがないと判断したため、同氏を株式会社東京証券取引所の定めに基づき、「独立役員」として届け出ております。</p>
三宅 峰三郎	<p>経営者としての豊富な経験と幅広い見識を当社経営に活かして頂くため、社外取締役に選任しております。</p> <p>なお、同氏が兼職する他の法人も含め、同氏と当社との間で重要な取引関係は無く、一般株主との利益相反が生じる恐れがないと判断したため、同氏を株式会社東京証券取引所の定めに基づき、「独立役員」として届け出ております。</p>
ロバート ウェスマン	<p>グローバルヘルスケア事業経営における豊富な経験に基づき、多角的な視点から当社への経営に助言を行って頂くため、社外取締役に選任しております。</p> <p>なお、同氏はAlvotech hf.においてChairman of the board及びLotus Pharmaceutical Co.,Ltd.においてChairmanを務めており当社と医薬品のライセンス等に関して取引がありますが、取引条件につきましては他社との取引と同様、両者協議のうえ契約等に基づき決定しており、当社の独立性に影響を及ぼすものではありません。</p>
青山 直樹	<p>グローバルに展開する商社での海外事業に関する豊富な経験と、医薬品業界における見識を当社経営に活かして頂くため、社外取締役に選任しております。</p> <p>なお、同氏は三井物産株式会社の業務執行者であり、同社は、当社の議決権の22.05%を所有する筆頭株主で、原材料の仕入等の取引がありますが、これらの取引は、両社協議のうえ、契約等に基づき決定しており、当社の独立性に影響を及ぼすものではありません。</p>

<p>木山 啓子</p>	<p>国際支援活動におけるグローバルな経験と、長年の組織におけるマネジメント経験からその豊かな国際感覚とダイバーシティ経営の高い見識が当社の中長期な企業価値向上への貢献が期待できることから、社外取締役役に選任しております。</p> <p>なお、同氏が兼職する他の法人も含め、同氏と当社との間で重要な取引関係は無く、一般株主との利益相反が生じる恐れがないと判断したため、同氏を株式会社東京証券取引所の定めに基づき、「独立役員」として届け出ております。</p>
<p>荒木 由季子</p>	<p>長年にわたる経済産業行政に携わった豊富な経験と、CSRや環境戦略、ヘルスケアに関する幅広い知識から、当社のサステナビリティ経営の一層の推進などにおける中長期的な企業価値向上への期待ができることから、社外取締役役に選任しております。</p> <p>なお、同氏が兼職する他の法人も含め、同氏と当社との間で重要な取引関係は無く、一般株主との利益相反が生じる恐れがないと判断したため、同氏を株式会社東京証券取引所の定めに基づき、「独立役員」として届け出ております。</p>
<p>三村 藤明</p>	<p>弁護士としての専門的見地から、特に当社のコンプライアンス、他社との契約締結等につき助言を頂くため、選任しております。</p> <p>なお、同氏が兼職する他の法人も含め、同氏と当社との間で重要な取引関係は無く、一般株主との利益相反が生じる恐れがないと判断したため、同氏を株式会社東京証券取引所の定めに基づき、「独立役員」として届け出ております。</p>
<p>相良 美織</p>	<p>資産運用会社での企業分析等に関する豊富な経験、AIや機械学習の分野における深い知見、企業経営にかかる幅広い見識と女性の立場からの視点を当社における監査に活かして頂くため、選任しております。</p> <p>なお、同氏が兼職する他の法人も含め、同氏と当社との間で重要な取引関係は無く、一般株主との利益相反が生じる恐れがないと判断したため、同氏を株式会社東京証券取引所の定めに基づき、「独立役員」として届け出ております。</p>

#### 独立性判断基準

当社は、独立社外役員の選任に際し、東京証券取引所の定める独立性基準のほか、当社が定めた次の独立性判断基準に基づき候補者を選定しております。

- イ．過去に当社及び当社の子会社(併せて以下、「当社グループ」という)の業務執行者であった者
- ロ．当社グループを主要な取引先とする者の業務執行者
- ハ．当社グループの主要な取引先の業務執行者
- ニ．当社グループから役員報酬以外に多額の金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家又は法律専門家(法人、組合等の団体であるものに限る)に所属している者
- ホ．当社の株式を、当社の総議決権の10%以上を保有する株主(当該株主が法人である場合には、当該法人の業務執行者)
- ヘ．当社グループから取締役を受け入れている会社又はその親会社若しくは子会社の業務執行者
- ト．当社グループから1,000万円以上の寄付を受け入れている者又は法人若しくは団体に所属する者
- チ．上記イからホに該当する者の配偶者又は二親等以内の親族

社外取締役又は社外監査役による監督又は監査と内部監査、監査役監査及び会計監査との相互連携並びに内部統制部門との関係

社外取締役は、必要に応じて取締役会を通じて内部統制部門の状況を把握し、中立・専門的観点から発言できる体制を整えております。

社外監査役は、監査役会を通じて常勤監査役より職務執行状況・重要な決裁案件・内部監査報告その他内部統制部門に関する情報等の提供を受けております。また、常勤監査役は、会計監査人と監査計画、会計監査報告に係る内部統制監査講評を受ける際に出席し、必要に応じて意見交換を行い、適宜関係を図る体制を構築しております。

(3) 【監査の状況】

監査役監査の状況

当社の監査役会は、監査役3名（常勤監査役1名、社外監査役2名）で構成され、当事業年度は13回開催されました。常勤監査役の井上誠一及び社外監査役の三村藤明は13回（出席率100%）、社外監査役の相良美織は10回（2019年12月社外監査役就任であり出席率100%）出席しております。井上誠一は金融機関に勤務し、企業審査・融資業務に携わってきた経験と、当社において経理・財務部門を統括した経験があります。また、三村藤明は弁護士として企業法務等に関する豊富な経験と専門的見地を持ち、相良美織は金融機関、資産運用会社に勤務し、企業分析に携わってきた経験と、AIや機械学習の分野での深い知見を有しております。当社は、独立性の確保、監査役としてふさわしい人格、識見及び倫理観を有していることを重視して、監査役を選任しております。監査役は、監査役会において、相互に職務の状況について報告を行うとともに、監査方針及び計画、内部統制システムのあり方、会計監査人の監査方法及び結果の相当性、監査報告書の整備等について、検討を行っております。

常勤監査役は、取締役会や経営執行会議、その他重要な会議に出席し、重要な決裁書類等を閲覧するとともに、当社における業務執行状況や財産状況の調査を実施しております。また、当社取締役等や子会社取締役等から職務執行に関わる報告、説明を受けるとともに、会計監査人、内部監査室と緊密な連携を保ち、適切かつ効率的な監査活動に努めております。そのうえで、これらの内容を監査役会に報告し、社外監査役との情報共有を図り、監査役間の連携を深めております。社外監査役は、定期的に代表取締役や取締役との対話を行い、会計監査人からは、監査計画や監査報告等について、直接報告・説明を求めています。また、取締役会に出席し、独立的な立場から質問し、適切な意見を述べております。

内部監査の状況

当社の内部監査の体制は、代表取締役社長直轄の内部監査室（4名）が当社グループの業務活動が法令や社内諸規程に基づき適切に行われているかを定期的に全部門に対して監査し、社長への直接報告のほか、被監査部署に対する改善に向けた助言・提言を行っております。具体的には経営執行会議やリスク管理委員会、コンプライアンス委員会などコーポレート・ガバナンス体制における主要会議に出席、各部門の業務内容や過去の監査結果等を総合的に勘案し、監査項目を選定しております。また、必要に応じて内部監査室と監査役及び会計監査人は適時打合せ、意見交換を実施しております。

会計監査の状況

a. 監査法人の名称

有限責任 あずさ監査法人

b. 継続監査期間

28年間

上記は、金融商品取引法上（旧証券取引法上）の監査開始より前の期間については調査が著しく困難であったため、金融商品取引法上（旧証券取引法上）の監査開始以降の期間について記載したものです。実際の継続監査期間は、この期間を超える可能性があります。

c. 業務を執行した公認会計士

指定有限責任社員 業務執行社員：俵 洋志、大瀧 克仁

d. 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3名、その他6名であります。

e. 監査法人の選定方針と理由

当社の監査役会は、公益社団法人日本監査役協会が公表している「会計監査人の評価及び選定基準策定に関する監査役等の実務指針」に基づき、会計監査人の品質管理の状況、独立性及び専門性、監査体制が整備されていること、具体的な監査計画並びに監査報酬が合理的かつ妥当であることを確認し、監査実績などを踏まえたうえで、会計監査人を総合的に評価し、選定について判断しております。

会計監査人の職務の執行に支障がある場合のほか、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定します。

また、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合は、監査役全員の同意に基づき、会計監査人を解任します。この場合、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会において、会計監査人を解任した旨及びその理由を報告します。

f. 監査役及び監査役会による会計監査人の評価

当社の監査役及び監査役会は、上述会計監査人の選定方針に掲げた基準の適否に加え、日頃の監査活動等を通じ、経営者・監査役・経理部門・監査室等とのコミュニケーション、グループ全体の監査、不正リスクへの対応等が適切に行われているかという観点で評価した結果、有限責任あずさ監査法人は会計監査人として適格であると判断しております。

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（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）	監査証明業務に基づく報酬（百万円）	非監査業務に基づく報酬（百万円）
提出会社	35	15	35	-
連結子会社	-	-	-	-
計	35	15	35	-

当社における非監査業務の内容は、財務デューデリジェンスについての対価であります。

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

（前連結会計年度）

当社連結子会社が、当社の監査公認会計士等と同一のネットワークに属しているKPMGに対して支払った監査報酬等の金額は6百万円、非監査報酬は0万円であります。非監査報酬の内容は研修費用になります。

（当連結会計年度）

当社が、当社の監査公認会計士等と同一のネットワークに属しているKPMGに対して支払った非監査報酬は1百万円であります。非監査報酬の内容は税務関連業務の助言に対する報酬になります。

当社連結子会社が、当社の監査公認会計士等と同一のネットワークに属しているKPMGに対して支払った監査報酬等の金額は3百万円、非監査報酬は0百万円であります。非監査報酬の内容は研修費用になります。

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としましては、監査日数、提出会社の規模及び業務の特性等を勘案し、各事業年度ごとに当該監査公認会計士等との協議によって決定しております。

e. 監査役会が会計監査人の報酬等に同意した理由

当社の監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りの算出根拠等が適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等の額について同意の判断をしております。

(4)【役員の報酬等】

役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針に係る事項

当社の取締役の報酬（使用人兼務取締役の使用人部分の給与は含まない）は、基本報酬（金銭）と賞与（金銭）、株式報酬があります。

基本報酬は、取締役会であらかじめ定められた役位ごとの役割の大きさや責任範囲に基づく対価と従業員と同じ給与テーブルを用いて計算された報酬で構成されており、固定報酬として給付しております。

賞与は従業員と同じ計算方法を採用しており、一部を固定報酬、一部を業績連動報酬として給付しております。業績連動報酬の評価指標はROA（総資産営業利益率）であり、ROAを選択している理由は、資産を効率的に使用し、いかに収益性を高められるかを経営として重視しているためであり、ROAの結果により、営業利益の10%または15%を取締役（ただし、代表取締役会長および社外取締役を除く）を含めた全社員の業績連動報酬の対象とし、その支給総額は取締役会で承認しております。当事業年度の目標ROAは7.0%以上で、実績は6.1%でした。なお、このROAは業績連動報酬控除前の営業利益に基づいて算出しており、損益計算書の営業利益によるROAとは異なります。

株式報酬は、中長期的な企業価値向上へのインセンティブや取締役と株主の経済的価値の一致を目的として導入しており、株式交付信託を活用し、取締役（ただし、代表取締役会長を除く）に対し取締役会で事前に定めた役位に応じたポイントを付与し、1ポイントを1株として株式及び金銭にて給付しています。

監査役および社外役員（社外取締役および社外監査役）の報酬は、取締役会および監査役会であらかじめ定められた報酬を固定報酬として、金銭により給付しており、賞与および株式報酬は給付しておりません。役員の基本報酬の額に関する株主総会の決議については、2014年12月19日開催の第50期定時株主総会において、取締役の報酬額を「年額200百万円以内（社外取締役の報酬限度額は2019年7月22日開催の臨時株主総会において、2014年12月19日開催の第50期定時株主総会の承認時に遡って年額30百万円以内にする）と決議しております。ただし、使用人兼務取締役の使用人分の給与は除く）、1993年12月24日開催の第29期定時株主総会において、監査役の報酬額を「年額30百万円以内」と決議しております。

株式報酬については、2014年12月19日開催の第50期定時株主総会において、上記の取締役の報酬の限度枠内で、抛出金40百万円を上限に市場から取得した株式を役位及び業績等に応じて支給すると決議しており、2017年12月20日開催の第53期定時株主総会において、第53期定時株主総会から2020年に開催される定時株主総会までの3年間の間に在任する取締役に対して株式報酬の支給期間を延長する旨、及び延長期間満了時に当社取締役会の決定により3年以内の期間延長を都度決定することができる旨を決議しております。

指名・報酬委員会は取締役および社外取締役で構成し、取締役及び執行役員の選解任及び報酬に関する事項等を適宜審議のうえ取締役会に報告しております。なお、当事業年度は4回開催しております。



役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

役員区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の種類別の総額(百万円)			対象となる 役員の員数(人)
		固定報酬	業績連動報酬	株式報酬	
取締役 ( 社外取締役を除く )	61	56	-	5	5
監査役 ( 社外監査役を除く )	16	16	-	-	1
社外役員	24	24	-	-	6

- (注) 1. 上記には、2019年12月19日開催の第55期定時株主総会終結の時をもって退任した取締役および監査役を含み、無報酬の社外取締役3名(うち同総会で退任した社外取締役を含む)を除いております。
2. 取締役の報酬の中には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。
3. 2007年12月20日開催の第43期定時株主総会決議において役員退職慰労金の打ち切り支給を決議しております。当事業年度末現在における今後の打ち切り支給額の予定総額は、次のとおりであります。
- ・取締役2名(うち社外取締役1名)に対し、44百万円(うち社外取締役7百万円)
  - ・監査役1名(うち社外監査役1名)に対し、1百万円

役員ごとの連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載しておりません。

使用人兼務役員の使用人分給与のうち重要なもの

総額(百万円)	対象となる役員の員数(人)	内容
31	2	本部長等としての給与であります。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、保有目的が純投資目的である投資株式と純投資目的以外の目的である投資株式の区分について、純投資目的とは専ら株式の価値変動や株式に係る配当によって利益を受けることを目的とする場合と考えております。一方、純投資目的以外とは当社の顧客及び取引先等との安定的・長期的な取引関係の維持・強化や当社の中長期的な企業価値向上に資する場合と考えております。

保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

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

当社は、顧客及び取引先等との安定的・長期的な取引関係の維持・強化の観点から、当社の中長期的な企業価値向上に資すると判断される場合に限り、株式の政策保有を行います。保有する重要な政策保有株式については、定期的に取締役会へ報告し、個々の銘柄において保有の便益（受取配当金及び事業取引利益）と当社資本コストを比較して保有の経済合理性を検証するとともに、取引関係の維持・強化、中長期的な保有メリット等を総合的に勘案して、保有の適否を判断しております。また、保有が合理的でないと判断された場合には保有を縮減する方針にしております。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

	銘柄数 (銘柄)	貸借対照表計上額の 合計額(百万円)
非上場株式	4	5,320
非上場株式以外の株式	7	1,680

- (当事業年度において株式数が増加した銘柄)

該当事項はありません。

- (当事業年度において株式数が減少した銘柄)

該当事項はありません。

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

特定投資株式

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
Lotus Pharmaceutical Co.,Ltd.	4,913,220	4,913,220	同社株式は、業務提携の推進のため保有 しております。 同社株式について、保有目的が適切か、 保有に伴う便益やリスクが資本コストに 見合っているかを精査し、保有の適否を 検証しております。 但し、定量効果の内容及び保有適否の検 証結果については、取引関係や株式市場 に与える影響等を鑑みて開示を控えさせ て頂きます。	無
	1,445	1,705		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
Delta-Fly Pharma株 式会社	100,000	100,000	同社株式は、取引等の関係維持のため保 有しております。 同社株式について、保有目的が適切か、 保有に伴う便益やリスクが資本コストに 見合っているかを精査し、保有の適否を 検証しております。 但し、定量効果の内容及び保有適否の検 証結果については、取引関係や株式市場 に与える影響等を鑑みて開示を控えさせ て頂きます。 なお、2020年11月に全株を売却したた め、提出日現在において保有する株式は ありません。	無
	217	190		
株式会社三菱UFJ フィナンシャル・グ ループ	23,000	23,000	同社株式は、財務活動の円滑化のため保 有しております。 同社株式について、保有目的が適切か、 保有に伴う便益やリスクが資本コストに 見合っているかを精査し、保有の適否を 検証しております。 但し、定量効果の内容及び保有適否の検 証結果については、取引関係や株式市場 に与える影響等を鑑みて開示を控えさせ て頂きます。 なお、2020年11月に全株を売却したた め、提出日現在において保有する株式は ありません。	無
	9	12		
株式会社りそなホー ルディングス	11,735	11,735	同社株式は、財務活動の円滑化のため保 有しております。 同社株式について、保有目的が適切か、 保有に伴う便益やリスクが資本コストに 見合っているかを精査し、保有の適否を 検証しております。 但し、定量効果の内容及び保有適否の検 証結果については、取引関係や株式市場 に与える影響等を鑑みて開示を控えさせ て頂きます。	無
	4	5		

銘柄	当事業年度	前事業年度	保有目的、定量的な保有効果 及び株式数が増加した理由	当社の株式の 保有の有無
	株式数(株)	株式数(株)		
	貸借対照表計上額 (百万円)	貸借対照表計上額 (百万円)		
イワキ株式会社	2,928	2,928	同社株式は、取引等の関係維持のため保有しております。 同社株式について、保有目的が適切か、保有に伴う便益やリスクが資本コストに見合っているかを精査し、保有の適否を検証しております。 但し、定量効果の内容及び保有適否の検証結果については、取引関係や株式市場に与える影響等を鑑みて開示を控えさせていただきます。	有
	1	1		
アステラス製薬株式会社	500	500	同社株式は、情報収集のため保有しております。 同社株式について、保有目的が適切か、保有に伴う便益やリスクが資本コストに見合っているかを精査し、保有の適否を検証しております。 但し、定量効果の内容及び保有適否の検証結果については、取引関係や株式市場に与える影響等を鑑みて開示を控えさせていただきます。 なお、2020年11月に全株を売却したため、提出日現在において保有する株式はありません。	無
	0	0		
エーザイ株式会社	100	100	同社株式は、情報収集のため保有しております。 同社株式について、保有目的が適切か、保有に伴う便益やリスクが資本コストに見合っているかを精査し、保有の適否を検証しております。 但し、定量効果の内容及び保有適否の検証結果については、取引関係や株式市場に与える影響等を鑑みて開示を控えさせていただきます。 なお、2020年11月に全株を売却したため、提出日現在において保有する株式はありません。	無
	0	0		

保有目的が純投資目的である投資株式  
 該当事項はありません。

## 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」(1976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」(1963年大蔵省令第59号)に基づいて作成しております。

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2019年10月1日から2020年9月30日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2019年10月1日から2020年9月30日まで)の財務諸表について、有限責任あずさ監査法人による監査を受けております。

### 3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握できる体制を整備するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、同機構の開催する研修等に参加することにより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：百万円)

	前連結会計年度 (2019年9月30日)	当連結会計年度 (2020年9月30日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	8,494	12,041
受取手形及び売掛金	12,944	11,700
商品及び製品	3,437	3,858
仕掛品	2,539	2,265
原材料及び貯蔵品	4,735	4,557
未収入金	43	8
その他	1,724	541
貸倒引当金	0	0
<b>流動資産合計</b>	<b>33,919</b>	<b>34,975</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物及び構築物	10,888	11,229
減価償却累計額	5,770	5,280
建物及び構築物(純額)	5,117	5,948
機械装置及び運搬具	8,596	10,477
減価償却累計額	6,950	7,029
機械装置及び運搬具(純額)	1,646	3,448
土地	919	897
リース資産	4,389	4,319
減価償却累計額	2,070	2,567
リース資産(純額)	2,318	1,752
建設仮勘定	1,484	454
その他	1,358	1,410
減価償却累計額	1,126	1,144
その他(純額)	232	265
<b>有形固定資産合計</b>	<b>11,718</b>	<b>12,767</b>
<b>無形固定資産</b>		
のれん	1,494	1,144
その他	1,805	1,754
<b>無形固定資産合計</b>	<b>3,300</b>	<b>2,899</b>
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	7,342	7,000
長期前渡金	2,308	2,308
繰延税金資産	1,288	1,189
その他	858	821
<b>投資その他の資産合計</b>	<b>11,798</b>	<b>11,320</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>26,817</b>	<b>26,987</b>
<b>資産合計</b>	<b>60,737</b>	<b>61,962</b>

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2019年9月30日)	当連結会計年度 (2020年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
支払手形及び買掛金	4,813	3,680
短期借入金	-	1,000
1年内返済予定の長期借入金	2,840	1,640
リース債務	530	516
未払法人税等	492	460
賞与引当金	856	432
役員賞与引当金	7	6
返品調整引当金	22	21
その他	2,448	3,246
流動負債合計	12,012	11,004
固定負債		
長期借入金	5,530	7,590
リース債務	2,014	1,444
退職給付に係る負債	1,396	1,548
その他	418	413
固定負債合計	9,360	10,996
負債合計	21,373	22,001
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,799	3,799
資本剰余金	5,841	5,841
利益剰余金	29,243	30,424
自己株式	78	68
株主資本合計	38,804	39,995
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	340	650
為替換算調整勘定	896	600
退職給付に係る調整累計額	0	12
その他の包括利益累計額合計	556	37
非支配株主持分	2	2
純資産合計	39,363	39,961
負債純資産合計	60,737	61,962

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
売上高	36,279	33,793
売上原価	<sup>1</sup> 20,483	<sup>1</sup> 18,921
売上総利益	15,796	14,872
販売費及び一般管理費		
販売手数料	1,888	1,489
給料及び賞与	2,572	2,615
賞与引当金繰入額	473	250
役員賞与引当金繰入額	8	10
退職給付費用	156	159
研究開発費	2,052	3,060
減価償却費	334	341
のれん償却額	279	283
その他	3,856	3,521
販売費及び一般管理費合計	<sup>2</sup> 11,622	<sup>2</sup> 11,732
営業利益	4,173	3,139
営業外収益		
生命保険配当金	6	5
受取補償金	8	6
助成金収入	0	3
受取保険金	116	0
その他	24	10
営業外収益合計	156	26
営業外費用		
支払利息	41	37
売上割引	6	7
為替差損	108	135
その他	4	1
営業外費用合計	160	181
経常利益	4,169	2,983
特別利益		
固定資産売却益	<sup>3</sup> 4	<sup>3</sup> 4
特別利益合計	4	4
特別損失		
固定資産売却損	<sup>4</sup> 0	<sup>4</sup> 0
固定資産除却損	<sup>5</sup> 18	<sup>5</sup> 69
減損損失	<sup>6</sup> 193	-
特別損失合計	212	69
税金等調整前当期純利益	3,961	2,918
法人税、住民税及び事業税	1,083	724
法人税等調整額	85	107
法人税等合計	998	832
当期純利益	2,962	2,085
非支配株主に帰属する当期純利益	0	0
親会社株主に帰属する当期純利益	2,962	2,085



## 【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
当期純利益	2,962	2,085
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	349	310
繰延ヘッジ損益	23	-
為替換算調整勘定	45	296
退職給付に係る調整額	27	13
その他の包括利益合計	353	593
包括利益	2,609	1,492
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	2,609	1,492
非支配株主に係る包括利益	0	0

【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2018年10月1日 至 2019年9月30日）

（単位：百万円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	3,799	5,023	27,119	1,504	34,438
当期変動額					
剰余金の配当			839		839
親会社株主に帰属する当期純利益			2,962		2,962
自己株式の取得				0	0
自己株式の処分		817		1,425	2,243
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	817	2,123	1,425	4,366
当期末残高	3,799	5,841	29,243	78	38,804

	その他の包括利益累計額					非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	9	23	850	27	909	2	35,350
当期変動額							
剰余金の配当							839
親会社株主に帰属する当期純利益							2,962
自己株式の取得							0
自己株式の処分							2,243
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	349	23	45	27	353	0	353
当期変動額合計	349	23	45	27	353	0	4,013
当期末残高	340	-	896	0	556	2	39,363

当連結会計年度（自 2019年10月1日 至 2020年9月30日）

（単位：百万円）

	株主資本				
	資本金	資本剰余金	利益剰余金	自己株式	株主資本合計
当期首残高	3,799	5,841	29,243	78	38,804
当期変動額					
剰余金の配当			904		904
親会社株主に帰属する当期純利益			2,085		2,085
自己株式の取得				0	0
自己株式の処分				10	10
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）					
当期変動額合計	-	-	1,181	10	1,191
当期末残高	3,799	5,841	30,424	68	39,995

	その他の包括利益累計額				非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計		
当期首残高	340	896	0	556	2	39,363
当期変動額						
剰余金の配当						904
親会社株主に帰属する当期純利益						2,085
自己株式の取得						0
自己株式の処分						10
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	310	296	13	593	0	593
当期変動額合計	310	296	13	593	0	597
当期末残高	650	600	12	37	2	39,961

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	3,961	2,918
減価償却費	1,850	1,774
減損損失	193	-
のれん償却額	279	283
貸倒引当金の増減額(は減少)	6	0
賞与引当金の増減額(は減少)	305	424
役員賞与引当金の増減額(は減少)	6	1
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	156	180
受取利息及び受取配当金	3	1
支払利息	41	37
為替差損益(は益)	97	104
固定資産除却損	18	69
売上債権の増減額(は増加)	3,965	1,203
たな卸資産の増減額(は増加)	581	23
仕入債務の増減額(は減少)	1,937	1,102
長期前渡金の増減額(は増加)	16	-
受取保険金	116	0
その他	828	1,515
小計	7,925	6,533
利息及び配当金の受取額	3	1
保険金の受取額	116	0
利息の支払額	53	41
法人税等の支払額	957	723
営業活動によるキャッシュ・フロー	7,035	5,770
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
投資有価証券の取得による支出	7,786	-
有形固定資産の取得による支出	1,701	2,322
有形固定資産の売却による収入	4	26
無形固定資産の取得による支出	1,583	293
長期前渡金による支出	955	-
その他	1	26
投資活動によるキャッシュ・フロー	12,024	2,616
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
自己株式の売却による収入	2,225	-
自己株式の取得による支出	0	0
長期借入れによる収入	7,000	4,000
短期借入金の純増減額(は減少)	-	1,000
長期借入金の返済による支出	630	3,140
配当金の支払額	839	904
リース債務の返済による支出	490	505
財務活動によるキャッシュ・フロー	7,265	450
現金及び現金同等物に係る換算差額	32	56
現金及び現金同等物の増減額(は減少)	2,243	3,547
現金及び現金同等物の期首残高	6,251	8,494
現金及び現金同等物の期末残高	1 8,494	1 12,041

【注記事項】

( 継続企業の前提に関する事項 )

該当事項はありません。

( 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

- ・ 連結子会社の数 1社
- ・ 連結子会社の名称 OLIC ( Thailand ) Limited

2．持分法の適用に関する事項

該当事項はありません。

3．連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

4．会計方針に関する事項

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

有価証券

その他有価証券

- ・ 時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。( 評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定 )

- ・ 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

デリバティブ

時価法を採用しております。

たな卸資産

当社は、商品及び製品は総平均法による原価法( 貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)、商品及び製品以外は主として先入先出法による原価法( 貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法により算定)を、在外連結子会社は、主として移動平均法による原価法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

有形固定資産( リース資産を除く )

当社は定率法を、在外連結子会社は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( 建物附属設備は除く )および2016年4月1日以降に取得した建物附属設備と構築物については、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。

建物及び構築物 7年～50年

機械装置及び運搬具 3年～8年

無形固定資産( リース資産を除く )

- ・ 自社利用のソフトウェア

社内における利用可能期間( 3～5年 )に基づく定額法を採用しております。

- ・ その他の無形固定資産

定額法を採用しております。

リース資産

- ・ 当社のファイナンス・リース取引に係るリース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数として、残存価額を零とする定額法を採用しております。

- ・ 在外連結子会社のファイナンス・リース取引に係るリース資産

所在地国の規定に則って処理しております。

(3) 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

従業員の賞与の支払いに充てるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。

役員賞与引当金

役員賞与の支払いに充てるため、当連結会計年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

返品調整引当金

返品による損失に備えるため、主として返品実績率により、その売買差益見込額を計上しております。

(4) 退職給付に係る会計処理の方法

退職給付見込額の期間帰属方法

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

数理計算上の差異の費用処理方法

当社における数理計算上の差異については、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額を発生翌連結会計年度から費用処理しております。在外連結子会社における数理計算上の差異については、発生時に費用処理しております。

(5) 重要な外貨建資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

在外子会社等の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定及び非支配株主持分に含めて計上しております。

(6) 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を原則としておりますが、為替リスクのヘッジについて振当処理の要件を充たしている場合には振当処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

- ・ヘッジ手段.....為替予約
- ・ヘッジ対象.....原材料輸入による外貨建買入債務及び予定取引

ヘッジ方針

主に原材料輸入に対して、実需の範囲内で外貨建買入債務及び予定取引に係る為替変動リスクを回避する目的で為替予約取引を行っております。

ヘッジの有効性評価の方法

為替予約については、ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動を比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。ただし、振当処理による為替予約取引については、有効性の評価を省略しております。

(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、12年間にわたって均等償却しております。

(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。

(9) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(未適用の会計基準等)

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

(1) 概要

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

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

(2) 適用予定日

2022年9月期の期首から適用します。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

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

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

(1) 概要

国際会計基準審議会(IASB)及び米国財務会計基準審議会(FASB)が、公正価値測定についてほぼ同じ内容の詳細なガイダンス(国際財務報告基準(IFRS)においてはIFRS第13号「公正価値測定」、米国会計基準においてはAccounting Standards CodificationのTopic 820「公正価値測定」)を定めている状況を踏まえ、企業会計基準委員会において、主に金融商品の時価に関するガイダンス及び開示に関して、日本基準を国際的な会計基準との整合性を図る取組みが行われ、「時価の算定に関する会計基準」等が公表されたものです。

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

(2) 適用予定日

2022年9月期の期首から適用します。

(3) 当該会計基準等の適用による影響

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

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

(1) 概要

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

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

(2) 適用予定日

2021年9月期の年度末から適用します。

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

(1) 概要

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

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

(2) 適用予定日

2021年9月期の年度末から適用します。

（追加情報）

（役員向け株式交付信託について）

当社は、中長期的な業績向上と企業価値増大への貢献意欲を高めることを目的として、当社の取締役（代表取締役会長および社外取締役を除きます。）及び執行役員（株式交付規程に定める受益者要件を満たす者）を対象とした業績連動型株式報酬制度「役員向け株式交付信託」を導入しております。当該信託契約に係る会計処理については、「従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する実務上の取扱い」（実務対応報告第30号 2015年3月26日）に準じて、総額法を適用しております。

取引の概要

本制度は、当社が拠出する金銭を原資として設定した信託を通じて当社株式（当社普通株式。以下同じ）を取得し、取締役等に対して、当社取締役会が定める役員等株式交付規程に従って、その役位及び業績に応じて付与されるポイントに基づき、信託を通じて当社株式及び金銭を毎年交付する株式報酬制度であります。取締役会は、役員等株式交付規程に従い、毎年12月にポイント算定の基礎となる金額を決議し、それに応じた株式を、翌年11月に交付いたします。

信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額（付属費用の金額を除く）により純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、前連結会計年度51百万円、33,369株、当連結会計年度41百万円、26,881株であります。



(連結貸借対照表関係)

圧縮記帳

国庫補助金等により取得した固定資産から直接減額している圧縮記帳累計額

	前連結会計年度 (2019年9月30日)	当連結会計年度 (2020年9月30日)
建物及び構築物	168百万円	168百万円
機械装置及び運搬具	50	50
その他	3	3
計	222	222

(連結損益計算書関係)

- 1 期末たな卸高は収益性の低下に伴う簿価切下後の金額であり、次のたな卸資産評価損が売上原価に含まれております。

前連結会計年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
211百万円	79百万円

- 2 一般管理費及び当期製造費用に含まれる研究開発費の総額

前連結会計年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
2,052百万円	3,060百万円

- 3 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
建物及び構築物	0百万円	0百万円
機械装置及び運搬具	4	3
その他	0	0
計	4	4

- 4 固定資産売却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
建物及び構築物	0百万円	0百万円
機械装置及び運搬具	0	0
その他	0	0
計	0	0

- 5 固定資産除却損の内容は次のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
建物及び構築物	13百万円	0百万円
機械装置及び運搬具	4	0
撤去費用	-	68
その他	0	0
計	18	69

6 減損損失の内容は次のとおりであります。

前連結会計年度（自 2018年10月1日 至 2019年9月30日）

当連結会計年度において計上した減損損失の内訳は、以下のとおりであります。

場所	用途	種類	金額（百万円）
富山工場 注射剤棟 （富山県富山市）	遊休資産	建物及び構築物	190
		機械及び装置	2
		その他	0

当社グループの事業は、医薬品事業の単一事業であることから、事業用資産は全体で1つの資産グループとしております。ただし、将来の使用が見込まれていない遊休資産や処分意思決定をした資産については、個別の資産グループとして取り扱っております。

その結果、当連結会計年度において、生産拠点再編により富山工場の注射剤製剤棟を取り壊す意思決定を行ったことに伴い、帳簿価額の全額を減損損失に計上しております。なお、当該資産グループの回収可能価額は、正味売却価額により測定しておりますが、売却可能性が見込めないため零として評価しております。

当連結会計年度（自 2019年10月1日 至 2020年9月30日）

該当事項はありません。

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

	前連結会計年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
その他有価証券評価差額金：		
当期発生額	503百万円	342百万円
組替調整額	-	-
税効果調整前	503	342
税効果額	154	31
その他有価証券評価差額金	349	310
繰延ヘッジ損益：		
当期発生額	33	-
組替調整額	-	-
税効果調整前	33	-
税効果額	10	-
繰延ヘッジ損益	23	-
為替換算調整勘定：		
当期発生額	45	296
組替調整額	-	-
税効果調整前	45	296
税効果額	-	-
為替換算調整勘定	45	296
退職給付に係る調整額：		
当期発生額	29	24
組替調整額	9	5
税効果調整前	39	18
税効果額	11	5
退職給付に係る調整額	27	13
その他の包括利益合計	353	593

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首 株式数(株)	当連結会計年度増加 株式数(株)	当連結会計年度減少 株式数(株)	当連結会計年度末株 式数(株)
発行済株式				
普通株式	31,253,800	-	-	31,253,800
合計	31,253,800	-	-	31,253,800
自己株式				
普通株式(注)1.2.3	1,332,442	43	1,230,759	101,726
合計	1,332,442	43	1,230,759	101,726

- (注) 1. 当連結会計年度末の自己株式数には、役員向け株式交付信託所有の当社株式数33,369株が含まれております。  
 2. 自己株式の増加の内訳は、単元未満株式の買取による増加43株であります。  
 3. 自己株式の減少の内訳は、第三者割当による減少1,219,300株、役員向け株式交付信託による減少11,459株であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
2018年12月19日 定時株主総会	普通株式	419	14	2018年9月30日	2018年12月20日
2019年5月9日 取締役会	普通株式	419	14	2019年3月31日	2019年6月3日

- (注) 1. 2018年12月19日定時株主総会決議による配当金の総額には、この配当金の基準日である2018年9月30日現在で役員向け株式交付信託が所有する当社株式44,828株に対する配当金0百万円が含まれております。  
 2. 2019年5月9日取締役会決議に基づく配当金の総額には、この配当金の基準日である2019年3月31日現在で役員向け株式交付信託が所有する当社株式33,369株に対する配当金0百万円が含まれております。

(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 (百万円)	配当の原資	1株当たり配 当額(円)	基準日	効力発生日
2019年12月19日 定時株主総会	普通株式	467	利益剰余金	15	2019年9月30日	2019年12月20日

- (注) 2019年12月19日定時株主総会決議による配当金の総額には、この配当金の基準日である2019年9月30日現在で役員向け株式交付信託が所有する当社株式33,369株に対する配当金0百万円が含まれております。

当連結会計年度（自 2019年10月1日 至 2020年9月30日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	当連結会計年度期首 株式数（株）	当連結会計年度増加 株式数（株）	当連結会計年度減少 株式数（株）	当連結会計年度末株 式数（株）
発行済株式				
普通株式	31,253,800	-	-	31,253,800
合計	31,253,800	-	-	31,253,800
自己株式				
普通株式（注）1. 2. 3	101,726	22	6,488	95,260
合計	101,726	22	6,488	95,260

（注）1. 当連結会計年度末の自己株式数には、役員向け株式交付信託所有の当社株式数26,881株が含まれております。  
 2. 自己株式の増加の内訳は、単元未満株式の買取による増加22株であります。  
 3. 自己株式の減少の内訳は、役員向け株式交付信託による減少6,488株であります。

2. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

（決議）	株式の種類	配当金の総額 （百万円）	1株当たり配当額 （円）	基準日	効力発生日
2019年12月19日 定時株主総会	普通株式	467	15	2019年9月30日	2019年12月20日
2020年5月8日 取締役会	普通株式	436	14	2020年3月31日	2020年6月1日

（注）1. 2019年12月19日定時株主総会決議による配当金の総額には、この配当金の基準日である2019年9月30日現在で役員向け株式交付信託が所有する当社株式33,369株に対する配当金0百万円が含まれております。  
 2. 2020年5月8日取締役会決議に基づく配当金の総額には、この配当金の基準日である2020年3月31日現在で役員向け株式交付信託が所有する当社株式26,881株に対する配当金0百万円が含まれております。

(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 （百万円）	配当の原資	1株当たり配 当額（円）	基準日	効力発生日
2020年12月18日 定時株主総会	普通株式	467	利益剰余金	15	2020年9月30日	2020年12月21日

（注）2020年12月18日定時株主総会決議による配当金の総額には、この配当金の基準日である2020年9月30日現在で役員向け株式交付信託が所有する当社株式26,881株に対する配当金0百万円が含まれております。

(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 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
現金及び預金勘定	8,494百万円	12,041百万円
現金及び現金同等物	8,494	12,041

2 重要な非資金取引の内容

	前連結会計年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
ファイナンス・リース取引に係る 資産及び債務の額	2,545百万円	1,961百万円

(リース取引関係)

(借主側)

1. ファイナンス・リース取引

当社のファイナンス・リース取引に係るリース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

有形固定資産

医薬品の生産設備(機械装置及び運搬具)であります。

リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数として、残存価額を零とする定額法を採用しております。

在外連結子会社のファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース資産の内容

有形固定資産

医薬品の生産設備(機械装置及び運搬具)であります。

リース資産の減価償却の方法

所在地国の規定に則って処理しております。

2. オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (2019年9月30日)	当連結会計年度 (2020年9月30日)
1年内	84	64
1年超	78	13
合計	162	78

(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、医薬品の製造販売事業を行うための事業計画に照らして、必要な資金を主に自己資金と銀行借入で賄っております。また、一時的な余剰資金は安全性の高い金融資産で運用しております。デリバティブ取引については、為替変動リスクを回避するために利用しており、全て実需の範囲内で行い、投機的な取引は行わない方針であります。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権である受取手形及び売掛金は、取引先の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては、社内規程に則り、取引先ごとに期日管理及び残高管理を行うとともに、信用状況を勘案のうえ、取引先から保証金を預かることにより、リスクの低減を図っております。

有価証券及び投資有価証券は、業務上の関係を有する株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。これらについては、四半期ごとに時価の把握をするなどの管理を行っております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、1年以内の支払期日となっております。これらの営業債務などの流動負債は、その決済時において流動性リスクに晒されておりますが、毎月資金繰り計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持などにより流動性リスクを管理しております。また、一部外貨建の買掛金については、為替の変動リスクに晒されておりますが、原則として先物為替予約を利用してヘッジしております。

借入金及びファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資や運転資金に必要な資金の調達を目的としており、定期的に金利の動向を把握し、期間、固定金利・変動金利のバランスを勘案して対応することでリスクの軽減を図っております。

未払法人税等は、そのほぼ全てが2ヶ月以内に納付期限が到来するものであります。

デリバティブ取引の執行・管理については、決裁権限に基づき実施しており、資金担当部門が決裁担当者の承認を得て行っております。なお、ヘッジ会計に関するヘッジ手段とヘッジ対象、ヘッジ方針、ヘッジの有効性評価の方法等については、「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 (6) 重要なヘッジ会計の方法」をご参照ください。

(3) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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



2. 金融商品の時価等に関する事項

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

前連結会計年度（2019年9月30日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	8,494	8,494	-
(2) 受取手形及び売掛金	12,944	12,944	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	1,916	1,916	-
資産計	23,355	23,355	-
(1) 支払手形及び買掛金	4,813	4,813	-
(2) 未払法人税等	492	492	-
(3) 長期借入金( )1	8,370	8,412	42
(4) リース債務( )2	2,545	2,473	71
負債計	16,221	16,193	28

( ) 1. 1年内返済予定の長期借入金については、長期借入金に含めて表示しております。

2. 1年内返済予定のリース債務については、リース債務に含めて表示しております。

当連結会計年度（2020年9月30日）

	連結貸借対照表計上額 (百万円)	時価(百万円)	差額(百万円)
(1) 現金及び預金	12,041	12,041	-
(2) 受取手形及び売掛金	11,700	11,700	-
(3) 有価証券及び投資有価証券 その他有価証券	1,680	1,680	-
資産計	25,423	25,423	-
(1) 支払手形及び買掛金	3,680	3,680	-
(2) 短期借入金	1,000	1,000	-
(3) 未払法人税等	460	460	-
(4) 長期借入金( )1	9,230	9,222	7
(5) リース債務( )2	1,961	1,952	8
負債計	16,332	16,316	15

( ) 1. 1年内返済予定の長期借入金については、長期借入金に含めて表示しております。

2. 1年内返済予定のリース債務については、リース債務に含めて表示しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるものであるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(3) 有価証券及び投資有価証券

これらの時価について、株式等は取引所の価格によっております。

負債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金、(3) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4) 長期借入金、(5) リース債務

これらの時価は、元利金の合計額を、同様の新規借入又はリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：百万円)

区分	前連結会計年度 (2019年9月30日)	当連結会計年度 (2020年9月30日)
非上場株式	5,426	5,320

(注) 非上場株式については、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ものであるため、「(3) 有価証券及び投資有価証券」には含めておりません。

3. 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

前連結会計年度(2019年9月30日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	8,494	-	-	-
受取手形及び売掛金	12,944	-	-	-
合計	21,439	-	-	-

当連結会計年度(2020年9月30日)

	1年以内 (百万円)	1年超 5年以内 (百万円)	5年超 10年以内 (百万円)	10年超 (百万円)
現金及び預金	12,041	-	-	-
受取手形及び売掛金	11,700	-	-	-
合計	23,742	-	-	-

4. 短期借入金、長期借入金、リース債務の連結決算日後の返済予定額

前連結会計年度（2019年9月30日）

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
長期借入金	2,840	840	840	840	3,010	-
リース債務	530	519	482	159	847	5
合計	3,370	1,359	1,322	999	3,857	5

当連結会計年度（2020年9月30日）

	1年以内 (百万円)	1年超 2年以内 (百万円)	2年超 3年以内 (百万円)	3年超 4年以内 (百万円)	4年超 5年以内 (百万円)	5年超 (百万円)
短期借入金	1,000	-	-	-	-	-
長期借入金	1,640	1,640	1,640	3,810	500	-
リース債務	516	479	154	804	5	-
合計	3,156	2,119	1,794	4,614	505	-

（有価証券関係）

1. その他有価証券

前連結会計年度（2019年9月30日）

	種類	連結貸借対照表計上額 (百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えるもの	(1) 株式	211	36	174
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	211	36	174
連結貸借対照表計上額が 取得原価を超えないもの	(1) 株式	1,705	2,237	532
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	1,705	2,237	532
合計		1,916	2,274	357

（注）1. 表中の取得原価は減損処理後の帳簿価額であります。

2. 非上場株式（連結貸借対照表計上額5,426百万円）については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難であると認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

## 当連結会計年度(2020年9月30日)

	種類	連結貸借対照表計上額(百万円)	取得原価(百万円)	差額(百万円)
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの	(1) 株式	230	32	197
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	230	32	197
連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの	(1) 株式	1,449	2,241	791
	(2) 債券			
	国債・地方債等	-	-	-
	社債	-	-	-
	その他	-	-	-
	(3) その他	-	-	-
	小計	1,449	2,241	791
合計		1,680	2,274	594

(注) 1. 表中の取得原価は減損処理後の帳簿価額であります。

2. 非上場株式(連結貸借対照表計上額5,320百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難であると認められることから、上表の「その他有価証券」には含めておりません。

(デリバティブ取引関係)

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

通貨関連

前連結会計年度(2019年9月30日)

区分	取引の種類	契約額等 (百万円)	契約額等のうち 1年超 (百万円)	時価 (百万円)	評価損益 (百万円)
市場取引以外の取引	為替予約取引 買建				
	米ドル	5	-	0	0
	日本円	6	-	0	0
	ユーロ	2	-	0	0
	シンガポールドル	50	-	0	0
	スイスフラン	0	-	0	0
	合計	65	-	0	0

(注) 時価の算定方法

取引先金融機関等から提示された価格等に基づき算定しております。

当連結会計年度(2020年9月30日)

重要性が乏しいため記載を省略しております。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社グループは、社内規程に基づく退職一時金制度を採用しており、当社は、退職一時金制度及び確定拠出金制度(前払退職金制度との選択制)を設けております。また、当社は中小企業退職金共済事業団に加入しております。なお、従業員の退職等に際しては、割増退職金を支払う場合があります。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

	前連結会計年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
退職給付債務の期首残高	1,258百万円	1,434百万円
勤務費用	229	232
利息費用	6	6
数理計算上の差異の発生額	29	24
退職給付の支払額	89	72
退職給付債務の期末残高	1,434	1,576

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

	前連結会計年度 (2019年9月30日)	当連結会計年度 (2020年9月30日)
非積立型制度の退職給付債務	1,434百万円	1,576百万円
中小企業退職金共済制度給付見込額	37	28
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,396	1,548
退職給付に係る負債	1,396	1,548
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,396	1,548

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

	前連結会計年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
勤務費用	229百万円	232百万円
利息費用	6	6
数理計算上の差異の費用処理額	9	5
確定給付制度に係る退職給付費用	226	233

(4) 退職給付に係る調整額

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

	前連結会計年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
未認識数理計算上の差異	39百万円	18百万円

(5) 退職給付に係る調整累計額

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

	前連結会計年度 (2019年9月30日)	当連結会計年度 (2020年9月30日)
未認識数理計算上の差異	0百万円	18百万円

(6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

	前連結会計年度 (2019年9月30日)	当連結会計年度 (2020年9月30日)
割引率(加重平均)	主として0.59%	主として0.59%

3. 確定拠出制度

当社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度30百万円、当連結会計年度30百万円であります。

4. 前払退職金制度

当社の従業員へ前払退職金として支給した金額は、前連結会計年度17百万円、当連結会計年度18百万円です。

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)

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 (2019年9月30日)	当連結会計年度 (2020年9月30日)
繰延税金資産		
退職給付に係る負債	398百万円	434百万円
賞与引当金繰入額否認	262	132
たな卸資産評価損	133	107
未払事業税	41	35
其他有価証券評価差額金	150	278
その他	319	292
繰延税金資産小計	1,306	1,281
評価性引当額	-	76
繰延税金資産合計	1,306	1,204
繰延税金負債		
その他	17	15
繰延税金負債合計	17	15
繰延税金資産の純額	1,288	1,189

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前連結会計年度 (2019年9月30日)	当連結会計年度 (2020年9月30日)
法定実効税率	30.6%	30.6%
(調整)		
法人税等特別控除	7.0	4.5
のれんの償却額	2.2	3.0
住民税均等割	0.4	0.6
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.2	0.1
海外子会社との税率差異	2.1	0.7
その他	0.9	0.6
税効果会計適用後の法人税等の負担率	25.2	28.5

(資産除去債務関係)

前連結会計年度(2019年9月30日)

金額の重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当連結会計年度(2020年9月30日)

金額の重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループは、医薬品事業単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品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

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

(2) 有形固定資産

(単位:百万円)

日本	タイ	合計
7,073	4,645	11,718

3. 主要な顧客ごとの情報

(単位:百万円)

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
株式会社メディセオ	7,063	医薬品事業
アルフレッサ株式会社	5,828	医薬品事業
株式会社スズケン	4,622	医薬品事業
東邦薬品株式会社	3,565	医薬品事業



当連結会計年度（自 2019年10月1日 至 2020年9月30日）

1. 製品及びサービスごとの情報

単一の製品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

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

(2) 有形固定資産

（単位：百万円）

日本	タイ	合計
8,473	4,293	12,767

3. 主要な顧客ごとの情報

（単位：百万円）

顧客の名称又は氏名	売上高	関連するセグメント名
株式会社メディセオ	6,721	医薬品事業
アルフレッサ株式会社	5,087	医薬品事業
株式会社スズケン	4,725	医薬品事業
東邦薬品株式会社	3,215	医薬品事業

【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 2018年10月1日 至 2019年9月30日）

当社グループは、医薬品事業の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 2019年10月1日 至 2020年9月30日）

該当事項はありません。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

前連結会計年度（自 2018年10月1日 至 2019年9月30日）

当社グループは、医薬品事業の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 2019年10月1日 至 2020年9月30日）

当社グループは、医薬品事業の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負ののれん発生益に関する情報】

前連結会計年度（自 2018年10月1日 至 2019年9月30日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 2019年10月1日 至 2020年9月30日）

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

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 2018年10月1日 至 2019年9月30日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	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 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
その他の関係会社	三井物産(株)	東京都千代田区	341,775	総合商社	(被所有)直接22.05	原材料の仕入等	原材料の仕入 (注1,2)	4,604	買掛金	1,324

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。  
 2. 原材料の仕入等の取引条件は、両社協議のうえ、契約等に基づき決定しております。

当連結会計年度（自 2019年10月1日 至 2020年9月30日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	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 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
その他の関係会社	三井物産(株)	東京都千代田区	342,080	総合商社	(被所有)直接22.05	原材料の仕入等	原材料の仕入 (注1,2)	3,944	買掛金	766

- (注) 1. 上記金額のうち、取引金額には消費税等が含まれておらず、期末残高には消費税等が含まれております。  
 2. 原材料の仕入等の取引条件は、両社協議のうえ、契約等に基づき決定しております。

( 1株当たり情報 )

	前連結会計年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
1株当たり純資産額	1,263円51銭	1,282円43銭
1株当たり当期純利益金額	97円04銭	66円94銭

(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. 当連結会計年度における普通株式の期中平均株式数及び期末発行済株式総数の計算において、控除する自己株式に役員向け株式交付信託の信託財産として、三井住友信託銀行株式会社(信託口)が保有する当社株式を含めております。

なお、当該信託口が保有する当社株式の前連結会計年度における期中平均株式数は35,472株、期末株式数は33,369株、当連結会計年度における期中平均株式数は28,051株、期末株式数は26,881株であります。

3. 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 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当連結会計年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益金額 (百万円)	2,962	2,085
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する当期純利益金額(百万円)	2,962	2,085
期中平均株式数(株)	30,528,634	31,157,378

4. 1株当たり純資産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 (2019年9月30日)	当連結会計年度 (2020年9月30日)
純資産の部の合計額(百万円)	39,363	39,961
純資産の部の合計額から控除する金額(百万円)	2	2
(うち非支配株主持分(百万円))	(2)	(2)
普通株式に係る期末の純資産額(百万円)	39,361	39,958
1株当たり純資産額の算定に用いられた期末の普通株式の数(株)	31,152,074	31,158,540

(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】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	-	1,000	0.0	-
1年以内に返済予定の長期借入金	2,840	1,640	0.1	-
1年以内に返済予定のリース債務	530	516	1.4	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	5,530	7,590	0.1	2021年10月～ 2025年3月
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	2,014	1,444	2.5	2021年10月～ 2024年11月
その他有利子負債				
受入保証金	153	157	0.1	-
合計	11,068	12,348	-	-

(注) 1. 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. 「その他有利子負債」の受入保証金は返済期限の定めのないものであります。

3. 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)の連結決算日後5年間の返済予定額は、以下のとおりであります。

	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	1,640	1,640	3,810	500
リース債務	479	154	804	5

【資産除去債務明細表】

資産除去債務に関しては、資産除去債務の負債計上に代えて、不動産賃貸契約に関する敷金の回収が最終的に見込めないと認められる金額を合理的に見積り、そのうち当連結会計年度の負担に属する金額を費用に計上する方法によっているため、該当事項はありません。

(2) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高(百万円)	8,968	16,905	24,899	33,793
税金等調整前四半期(当期) 純利益金額(百万円)	1,086	423	2,139	2,918
親会社株主に帰属する四半期 (当期)純利益金額 (百万円)	745	310	1,565	2,085
1株当たり四半期(当期)純 利益金額(円)	23.92	9.98	50.24	66.94

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額 又は1株当たり四半期純損失 金額( )(円)	23.92	13.94	40.26	16.70

## 2【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (2019年9月30日)	当事業年度 (2020年9月30日)
<b>資産の部</b>		
<b>流動資産</b>		
現金及び預金	7,702	11,150
受取手形	200	338
売掛金	12,078	10,819
商品及び製品	3,296	3,735
仕掛品	2,417	2,088
原材料及び貯蔵品	4,021	3,872
前渡金	1,114	98
前払費用	103	107
未収入金	340	38
関係会社短期貸付金	1,765	1,670
その他	173	31
貸倒引当金	0	0
<b>流動資産合計</b>	<b>32,914</b>	<b>33,920</b>
<b>固定資産</b>		
<b>有形固定資産</b>		
建物	17,438	17,857
減価償却累計額	4,217	3,658
建物(純額)	3,221	4,198
構築物	1,274	1,283
減価償却累計額	189	202
構築物(純額)	84	81
機械及び装置	15,008	16,795
減価償却累計額	4,266	4,479
機械及び装置(純額)	742	2,315
車両運搬具	41	42
減価償却累計額	39	40
車両運搬具(純額)	1	2
工具、器具及び備品	1,110	1,167
減価償却累計額	934	965
工具、器具及び備品(純額)	175	201
土地	516	516
リース資産	2,955	2,955
減価償却累計額	1,758	2,127
リース資産(純額)	1,197	828
建設仮勘定	1,132	329
<b>有形固定資産合計</b>	<b>7,073</b>	<b>8,473</b>
<b>無形固定資産</b>		
販売権	1,488	1,340
ソフトウェア	1257	1368
電話加入権	7	7
<b>無形固定資産合計</b>	<b>1,754</b>	<b>1,717</b>
<b>投資その他の資産</b>		
投資有価証券	7,342	7,000
関係会社株式	4,615	4,615
出資金	0	0
破産更生債権等	2	-
長期前渡金	2,308	2,308

(単位：百万円)

	前事業年度 (2019年9月30日)	当事業年度 (2020年9月30日)
長期前払費用	1	1
繰延税金資産	1,224	1,134
差入保証金	82	81
保険積立金	31	33
投資その他の資産合計	15,608	15,175
固定資産合計	24,436	25,367
資産合計	57,350	59,288
負債の部		
流動負債		
支払手形	188	279
買掛金	3,911	2,998
短期借入金	-	1,000
1年内返済予定の長期借入金	2,840	1,640
リース債務	403	406
未払金	1,527	2,341
未払費用	210	203
未払法人税等	492	460
未払消費税等	79	129
預り金	57	38
賞与引当金	856	432
役員賞与引当金	7	6
返品調整引当金	22	21
その他	1	0
流動負債合計	10,600	9,959
固定負債		
長期借入金	5,530	7,590
リース債務	915	508
受入保証金	153	157
退職給付引当金	1,169	1,245
長期未払金	196	230
固定負債合計	7,965	9,732
負債合計	18,565	19,691
純資産の部		
株主資本		
資本金	3,799	3,799
資本剰余金		
資本準備金	4,408	4,408
その他資本剰余金	1,432	1,432
資本剰余金合計	5,841	5,841
利益剰余金		
利益準備金	164	164
その他利益剰余金		
別途積立金	5,000	5,000
繰越利益剰余金	24,399	25,511
利益剰余金合計	29,564	30,675
自己株式	78	68
株主資本合計	39,125	40,246
評価・換算差額等		
その他有価証券評価差額金	340	650
評価・換算差額等合計	340	650
純資産合計	38,785	39,596
負債純資産合計	57,350	59,288

## 【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当事業年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
売上高		
製品売上高	30,065	29,399
商品売上高	3,674	1,861
売上高合計	33,740	31,260
売上原価		
商品及び製品期首たな卸高	2,986	3,296
当期商品仕入高	2,112	911
他勘定受入高	1,219	1,165
当期製品製造原価	17,004	17,141
支払ロイヤリティ	67	81
合計	22,390	21,265
商品及び製品期末たな卸高	3,296	3,735
他勘定振替高	22	25
売上原価合計	19,090	17,524
売上総利益	14,649	13,736
返品調整引当金繰入額	5	1
差引売上総利益	14,644	13,737
販売費及び一般管理費		
販売促進費	181	123
販売手数料	1,888	1,489
荷造運搬費	434	442
交際費	32	11
役員報酬	97	91
給料及び賞与	2,350	2,366
賞与引当金繰入額	473	250
役員賞与引当金繰入額	8	10
貸倒引当金繰入額	0	0
退職給付費用	135	137
福利厚生費	460	447
旅費及び交通費	447	277
賃借料	435	481
減価償却費	304	302
研究開発費	2,052	3,060
その他	1,494	1,339
販売費及び一般管理費合計	10,797	10,832
営業利益	3,846	2,904

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当事業年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
<b>営業外収益</b>		
受取利息	5 34	5 19
受取配当金	0	0
生命保険配当金	6	5
受取保険金	116	0
受取手数料	0	0
助成金収入	0	3
受取補償金	8	6
雑収入	9	3
営業外収益合計	177	40
<b>営業外費用</b>		
支払利息	24	22
為替差損	22	105
売上割引	6	7
雑損失	4	1
営業外費用合計	58	137
<b>経常利益</b>	<b>3,966</b>	<b>2,807</b>
<b>特別利益</b>		
固定資産売却益	3 2	3 0
特別利益合計	2	0
<b>特別損失</b>		
固定資産除却損	4 18	4 69
減損損失	193	-
特別損失合計	211	69
<b>税引前当期純利益</b>	<b>3,757</b>	<b>2,738</b>
法人税、住民税及び事業税	943	600
法人税等調整額	28	121
法人税等合計	915	722
<b>当期純利益</b>	<b>2,842</b>	<b>2,015</b>



## 【製造原価明細書】

区分	注記番号	前事業年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)		当事業年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)	
		金額(百万円)	構成比 (%)	金額(百万円)	構成比 (%)
材料費		13,056	76.5	12,676	76.1
労務費	1	1,702	10.0	1,604	9.6
経費	2	2,313	13.6	2,370	14.2
当期総製造費用		17,072	100.0	16,650	100.0
期首仕掛品たな卸高		2,571		2,417	
合計		19,644		19,068	
期末仕掛品たな卸高		2,417		2,088	
他勘定振替高	3	222		162	
当期製品製造原価		17,004		17,141	

## 原価計算の方法

原価計算の方法は、実際原価に基づく単純総合原価計算を採用しております。

前事業年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)		当事業年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)	
1. 労務費のうち引当金繰入額は次のとおりであります。		1. 労務費のうち引当金繰入額は次のとおりであります。	
賞与引当金繰入額	393百万円	賞与引当金繰入額	263百万円
退職給付費用	58	退職給付費用	61
2. 主な内訳は次のとおりであります。		2. 主な内訳は次のとおりであります。	
減価償却費	957百万円	減価償却費	852百万円
修繕費	389	修繕費	522
水道光熱費	312	消耗品費	302
消耗品費	276	水道光熱費	292
賃借料	102	賃借料	102
支払手数料	64	租税公課	58
3. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。		3. 他勘定振替高の内訳は次のとおりであります。	
売上原価	219百万円	売上原価	165百万円
販売費及び一般管理費	2	販売費及び一般管理費	3
合計	222	合計	162

【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2018年10月1日 至 2019年9月30日）

（単位：百万円）

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計
					別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	3,799	4,408	615	5,023	164	5,000	22,396	27,560
当期変動額								
剰余金の配当							839	839
当期純利益							2,842	2,842
自己株式の取得								
自己株式の処分			817	817				
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	-	817	817	-	-	2,003	2,003
当期末残高	3,799	4,408	1,432	5,841	164	5,000	24,399	29,564

	株主資本		評価・換算差額等			純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算差額等合計	
当期首残高	1,504	34,879	9	23	32	34,911
当期変動額						
剰余金の配当		839				839
当期純利益		2,842				2,842
自己株式の取得	0	0				0
自己株式の処分	1,425	2,243				2,243
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			349	23	372	372
当期変動額合計	1,425	4,246	349	23	372	3,873
当期末残高	78	39,125	340	-	340	38,785

当事業年度（自 2019年10月1日 至 2020年9月30日）

（単位：百万円）

	株主資本							
	資本金	資本剰余金			利益剰余金			
		資本準備金	その他資本剰余金	資本剰余金合計	利益準備金	その他利益剰余金		利益剰余金合計
					別途積立金	繰越利益剰余金		
当期首残高	3,799	4,408	1,432	5,841	164	5,000	24,399	29,564
当期変動額								
剰余金の配当							904	904
当期純利益							2,015	2,015
自己株式の取得								
自己株式の処分								
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）								
当期変動額合計	-	-	-	-	-	-	1,111	1,111
当期末残高	3,799	4,408	1,432	5,841	164	5,000	25,511	30,675

	株主資本		評価・換算差額等		純資産合計
	自己株式	株主資本合計	その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計	
当期首残高	78	39,125	340	340	38,785
当期変動額					
剰余金の配当		904			904
当期純利益		2,015			2,015
自己株式の取得	0	0			0
自己株式の処分	10	10			10
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）			310	310	310
当期変動額合計	10	1,121	310	310	810
当期末残高	68	40,246	650	650	39,596

【注記事項】

( 継続企業の前提に関する事項 )

該当事項はありません。

( 重要な会計方針 )

1．有価証券の評価基準及び評価方法

( 1 ) 子会社株式及び関連会社株式.....移動平均法による原価法

( 2 ) その他有価証券

市場価格のあるもの.....決算日の市場価格等に基づく時価法 ( 評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定 )

市場価格のないもの.....移動平均法による原価法

2．デリバティブ取引等の評価基準及び評価方法

デリバティブ.....時価法

3．たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品及び製品.....総平均法による原価法 ( 貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定 )

仕掛品、原材料、貯蔵品.....主として先入先出法による原価法 ( 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 )

4．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 ( ただし、1998年4月1日以降に取得した建物 ( 建物附属設備は除く ) および2016年4月1日以降に取得した建物附属設備と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 7 ~ 50年

機械及び装置 8年

( 2 ) 無形固定資産 ( リース資産を除く )

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 ) に基づく定額法を採用しております。その他の無形固定資産については定額法を採用しております。

( 3 ) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

5．外貨建て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。

## 6. 引当金の計上基準

### (1) 貸倒引当金

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

### (2) 賞与引当金

従業員の賞与の支払いに充てるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。

### (3) 役員賞与引当金

役員賞与の支払いに備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

### (4) 返品調整引当金

返品による損失に備えるため、返品実績率により、その売買差益見込額を計上しております。

### (5) 退職給付引当金

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

#### 退職給付見込額の期間帰属方法

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

#### 数理計算上の差異の費用処理方法

数理計算上の差異は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

## 7. 重要なヘッジ会計の方法

### (1) ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理を原則としておりますが、為替リスクのヘッジについて振当処理の要件を充たしている場合には振当処理を採用しております。

### (2) ヘッジ手段とヘッジ対象

- ・ヘッジ手段.....為替予約
- ・ヘッジ対象.....原材料輸入による外貨建買入債務及び予定取引

### (3) ヘッジ方針

主に原材料輸入に対して、実需の範囲内で外貨建買入債務及び予定取引に係る為替変動リスクを回避する目的で為替予約取引を行っております。

### (4) ヘッジの有効性評価の方法

為替予約については、ヘッジ対象のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動とヘッジ手段のキャッシュ・フロー変動の累計又は相場変動を比較し、両者の変動額等を基礎にして、ヘッジ有効性を評価しております。ただし、振当処理による為替予約取引については、有効性の評価を省略しております。

## 8. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

### (1) 退職給付に係る会計処理

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

### (2) 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(追加情報)

(役員向け株式交付信託について)

取締役等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する注記については、連結財務諸表「注記事項(追加情報)」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。

(貸借対照表関係)

1 圧縮記帳

国庫補助金等により取得した固定資産から直接減額している圧縮記帳累計額

	前事業年度 (2019年9月30日)	当事業年度 (2020年9月30日)
建物	167百万円	167百万円
構築物	0	0
機械及び装置	50	50
工具、器具及び備品	2	2
ソフトウェア	0	0
計	222	222

2 保証債務

次の関係会社等について、リース取引等に対し債務保証を行っております。

	前事業年度 (2019年9月30日)	当事業年度 (2020年9月30日)
OLIC(Thailand)Limited	1,204百万円	1,022百万円

3 関係会社項目

区分掲記されたもの以外の関係会社に対する資産及び負債は、次のとおりであります。

	前事業年度 (2019年9月30日)	当事業年度 (2020年9月30日)
流動資産		
未収入金	2百万円	1百万円
流動負債		
買掛金	1,412	784

(損益計算書関係)

1 他勘定受入高の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当事業年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
製品製造原価	219百万円	165百万円

2 他勘定振替高の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当事業年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
販売費及び一般管理費	2百万円	5百万円

3 固定資産売却益の内容は次のとおりであります。

	前事業年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当事業年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
機械及び装置	2百万円	0百万円

4 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 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当事業年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
建物	13百万円	0百万円
機械及び装置	4	0
車両運搬具	0	-
工具、器具及び備品	0	0
ソフトウェア	0	0
撤去費用	-	68
計	18	69

5 関係会社との取引に係るものが次のとおり含まれております。

	前事業年度 (自 2018年10月1日 至 2019年9月30日)	当事業年度 (自 2019年10月1日 至 2020年9月30日)
受取利息	32百万円	19百万円

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式(前事業年度及び当事業年度の貸借対照表の計上額は子会社株式4,615百万円)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、記載しておりません。



( 税効果会計関係 )

1. 繰延税金資産の発生 の主な原因別の内訳

	前事業年度 ( 2019年 9月30日 )	当事業年度 ( 2020年 9月30日 )
繰延税金資産		
退職給付引当金	358百万円	381百万円
その他有価証券評価差額金	150	278
賞与引当金繰入額否認	262	132
たな卸資産評価損	133	107
未払事業税	41	35
賞与社会保険料否認	36	19
その他	241	255
繰延税金資産小計	1,224	1,211
評価性引当額	-	76
繰延税金資産合計	1,224	1,134

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

	前事業年度 ( 2019年 9月30日 )	当事業年度 ( 2020年 9月30日 )
法定実効税率	30.6%	30.6%
( 調整 )		
法人税額特別控除	7.4	4.8
住民税均等割	0.5	0.6
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.2	0.1
評価性引当額	-	0.1
その他	0.4	0.2
税効果会計適用後の法人税等の負担率	24.4	26.4

( 重要な後発事象 )

該当事項はありません。

【附属明細表】

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (百万円)	当期末残高 (百万円)	当期末減価償却累計額又は償却累計額 (百万円)	当期償却額 (百万円)	差引当期末残高 (百万円)
有形固定資産							
建物	7,438	1,225	807	7,857	3,658	247	4,198
構築物	274	9	0	283	202	13	81
機械及び装置	5,008	1,834	48	6,795	4,479	260	2,315
車両運搬具	41	1	-	42	40	0	2
工具、器具及び備品	1,110	96	39	1,167	965	70	201
土地	516	-	-	516	-	-	516
リース資産	2,955	-	-	2,955	2,127	369	828
建設仮勘定	1,132	2,178	2,982	329	-	-	329
有形固定資産計	18,479	5,347	3,878	19,948	11,474	963	8,473
無形固定資産							
販売権	4,565	78	-	4,644	3,303	227	1,340
ソフトウェア	874	196	5	1,065	696	84	368
電話加入権	7	-	-	7	-	-	7
無形固定資産計	5,448	274	5	5,717	4,000	311	1,717
長期前渡金	2,308	-	-	2,308	-	-	2,308
長期前払費用	1	2	1	1	-	-	1

(注) 建物、機械装置、建設仮勘定の増加および建設仮勘定の減少は、注射剤棟の新規製造ライン増設によるものです。

【引当金明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期増加額 (百万円)	当期減少額 (目的使用) (百万円)	当期減少額 (その他) (百万円)	当期末残高 (百万円)
貸倒引当金(注1)	0	0	-	0	0
賞与引当金	856	432	856	-	432
役員賞与引当金	7	6	7	-	6
返品調整引当金(注2)	22	21	-	22	21

(注) 1. 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、一般債権の貸倒実績率による洗替額であります。

2. 返品調整引当金の「当期減少額(その他)」は、返品実績率による洗替額であります。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

(3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	10月1日から9月30日まで
定時株主総会	12月中
基準日	9月30日
剰余金の配当の基準日	3月31日 9月30日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番1号 三井住友信託銀行株式会社
取次所	
買取手数料	株式の売買の委託に係る手数料相当額として別途定める金額
公告掲載方法	2014年12月19日開催の定時株主総会の決議により定款の一部が変更され、当社の公告方法は電子公告により行うこととなりました。ただし、事故その他やむを得ない事由によって電子公告による公告をすることができない場合は、日本経済新聞に掲載して行います。 なお、当社の公告掲載URLは次のとおりです。 <a href="http://www.fujipharma.jp/">http://www.fujipharma.jp/</a>
株主に対する特典	該当事項はありません。

(注) 当社定款の定めにより、当社の株主はその有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することはできません。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 会社法第166条第1項の規定による請求をする権利
- (3) 株主割当による募集株式および募集新株予約権の割当を受ける権利

## 第7【提出会社の参考情報】

### 1【提出会社の親会社等の情報】

当社は、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2【その他の参考情報】

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

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度（第55期）（自 2018年10月1日 至 2019年9月30日）2019年12月19日関東財務局長に提出

#### (2) 内部統制報告書及びその添付書類

事業年度（第55期）（自 2018年10月1日 至 2019年9月30日）2019年12月19日関東財務局長に提出

#### (3) 四半期報告書及び確認書

（第56期第1四半期）（自 2019年10月1日 至 2019年12月31日）2020年2月7日関東財務局長に提出

（第56期第2四半期）（自 2020年1月1日 至 2020年3月31日）2020年5月11日関東財務局長に提出

（第56期第3四半期）（自 2020年4月1日 至 2020年6月30日）2020年8月7日関東財務局長に提出

#### (4) 臨時報告書

2019年12月20日関東財務局長に提出

企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2（株主総会における議決権行使の結果）に基づく臨時報告書であります。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2020年12月18日

富士製薬工業株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 俵 洋志 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 大瀧 克仁 印

< 財務諸表監査 >

監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている富士製薬工業株式会社の2019年10月1日から2020年9月30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、富士製薬工業株式会社及び連結子会社の2020年9月30日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

連結財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

連結財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業の前提に基づき連結財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

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

連結財務諸表監査における監査人の責任

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

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

・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- ・ 連結財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結財務諸表の注記事項が適切でない場合は、連結財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結財務諸表の表示、構成及び内容、並びに連結財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結財務諸表に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結財務諸表の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

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

#### < 内部統制監査 >

##### 監査意見

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、富士製薬工業株式会社の2020年9月30日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、富士製薬工業株式会社が2020年9月30日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

##### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準における当監査法人の責任は、「内部統制監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

##### 内部統制報告書に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

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

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

##### 内部統制監査における監査人の責任

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

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

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

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

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

#### 利害関係

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

以 上

---

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

2. X B R L データは監査の対象には含まれていません。



## 独立監査人の監査報告書

2020年12月18日

富士製薬工業株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

東京事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 俵 洋志 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 大瀧 克仁 印

### 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」に掲げられている富士製薬工業株式会社の2019年10月1日から2020年9月30日までの第56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、富士製薬工業株式会社の2020年9月30日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「財務諸表監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

### 財務諸表に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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

財務諸表を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき財務諸表を作成することが適切であるかどうかを評価し、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

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

### 財務諸表監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- ・ 財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。

- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として財務諸表を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において財務諸表の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する財務諸表の注記事項が適切でない場合は、財務諸表に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 財務諸表の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた財務諸表の表示、構成及び内容、並びに財務諸表が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

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

#### 利害関係

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

以 上

- 
- (注) 1．上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社（有価証券報告書提出会社）が別途保管しております。
- 2．X B R L データは監査の対象には含まれていません。