

【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】      | 2021年3月30日                       |
| 【事業年度】     | 第47期（自 2020年1月1日 至 2020年12月31日）  |
| 【会社名】      | クリエートメディック株式会社                   |
| 【英訳名】      | CREATE MEDIC CO.,LTD.            |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 佐藤 正浩                    |
| 【本店の所在の場所】 | 神奈川県横浜市都筑区茅ヶ崎南二丁目5番25号           |
| 【電話番号】     | (045)943-2611(代表)                |
| 【事務連絡者氏名】  | 管理本部長 今澤 修                       |
| 【最寄りの連絡場所】 | 神奈川県横浜市都筑区茅ヶ崎南二丁目5番25号           |
| 【電話番号】     | (045)943-2611(代表)                |
| 【事務連絡者氏名】  | 管理本部長 今澤 修                       |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社東京証券取引所<br>(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43期       | 第44期       | 第45期       | 第46期       | 第47期       |
|-------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 決算年月                    | 2016年12月   | 2017年12月   | 2018年12月   | 2019年12月   | 2020年12月   |
| 売上高 (千円)                | 10,003,003 | 10,393,563 | 10,796,964 | 10,843,961 | 10,830,471 |
| 経常利益 (千円)               | 821,198    | 880,568    | 999,827    | 1,065,827  | 952,747    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 (千円)    | 516,695    | 467,961    | 672,536    | 725,054    | 659,523    |
| 包括利益 (千円)               | 48,101     | 590,834    | 343,778    | 643,167    | 619,907    |
| 純資産額 (千円)               | 12,603,815 | 12,868,358 | 12,886,024 | 13,175,091 | 13,227,941 |
| 総資産額 (千円)               | 17,611,635 | 17,259,122 | 17,237,662 | 17,157,621 | 17,097,317 |
| 1株当たり純資産額 (円)           | 1,352.97   | 1,381.40   | 1,383.31   | 1,414.36   | 1,454.41   |
| 1株当たり当期純利益金額 (円)        | 54.73      | 50.23      | 72.20      | 77.83      | 71.19      |
| 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 (%)              | 71.6       | 74.6       | 74.8       | 76.8       | 77.4       |
| 自己資本利益率 (%)             | 4.0        | 3.7        | 5.2        | 5.6        | 5.0        |
| 株価収益率 (倍)               | 17.5       | 26.0       | 13.7       | 13.5       | 13.9       |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー (千円)   | 1,443,976  | 524,432    | 797,921    | 880,331    | 1,249,020  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー (千円)   | 270,680    | 193,831    | 598,593    | 511,630    | 704,307    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー (千円)   | 332,138    | 652,690    | 585,585    | 532,587    | 845,035    |
| 現金及び現金同等物の期末残高 (千円)     | 4,427,988  | 4,114,524  | 3,629,787  | 3,426,523  | 3,083,347  |
| 従業員数 (人)                | 1,121      | 1,112      | 1,189      | 1,183      | 1,216      |
| [外、平均臨時雇用者数]            | [328]      | [262]      | [267]      | [244]      | [231]      |

(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. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第46期の期首から適用しており、第45期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

## (2) 提出会社の経営指標等

| 回次                                | 第43期             | 第44期             | 第45期             | 第46期             | 第47期             |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 決算年月                              | 2016年12月         | 2017年12月         | 2018年12月         | 2019年12月         | 2020年12月         |
| 売上高<br>(千円)                       | 8,965,699        | 9,216,850        | 9,264,937        | 9,189,991        | 9,077,277        |
| 経常利益<br>(千円)                      | 529,137          | 520,459          | 682,133          | 522,155          | 547,276          |
| 当期純利益<br>(千円)                     | 332,194          | 302,336          | 533,349          | 429,211          | 429,754          |
| 資本金<br>(千円)                       | 1,461,735        | 1,461,735        | 1,461,735        | 1,461,735        | 1,461,735        |
| 発行済株式総数<br>(株)                    | 9,664,327        | 9,664,327        | 9,664,327        | 9,664,327        | 9,664,327        |
| 純資産額<br>(千円)                      | 10,021,300       | 10,021,815       | 10,167,121       | 10,248,413       | 10,093,396       |
| 総資産額<br>(千円)                      | 14,512,457       | 13,957,558       | 13,865,912       | 13,644,002       | 13,334,309       |
| 1株当たり純資産額<br>(円)                  | 1,075.75         | 1,075.83         | 1,091.44         | 1,100.18         | 1,109.77         |
| 1株当たり配当額<br>(うち1株当たり中間配当額)<br>(円) | 35.00<br>(16.00) | 35.00<br>(16.00) | 37.00<br>(16.00) | 37.00<br>(17.00) | 37.00<br>(17.00) |
| 1株当たり当期純利益金額<br>(円)               | 35.19            | 32.46            | 57.25            | 46.08            | 46.39            |
| 潜在株式調整後1株当たり当<br>期純利益金額<br>(円)    | -                | -                | -                | -                | -                |
| 自己資本比率<br>(%)                     | 69.1             | 71.8             | 73.3             | 75.1             | 75.7             |
| 自己資本利益率<br>(%)                    | 3.3              | 3.0              | 5.3              | 4.2              | 4.2              |
| 株価収益率<br>(倍)                      | 27.2             | 40.2             | 17.3             | 22.8             | 21.3             |
| 配当性向<br>(%)                       | 99.5             | 107.8            | 64.6             | 80.3             | 79.8             |
| 従業員数<br>[外、平均臨時雇用者数]<br>(人)       | 348<br>[82]      | 354<br>[78]      | 350<br>[78]      | 349<br>[70]      | 344<br>[78]      |
| 株主総利回り<br>(%)                     | 106.2            | 147.2            | 117.7            | 127.8            | 125.3            |
| (比較指標：配当込み<br>TOPIX)<br>(%)       | (100.3)          | (122.6)          | (103.0)          | (121.7)          | (130.7)          |
| 最高株価<br>(円)                       | 990              | 1,398            | 1,488            | 1,149            | 1,131            |
| 最低株価<br>(円)                       | 795              | 920              | 904              | 880              | 876              |

(注) 1. 売上高には消費税等は含まれておりません。

2. 第45期の1株当たり配当額には、設立45周年記念配当2円を含んでおります。

3. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額は、潜在株式が存在しないため記載しておりません。

4. 最高株価及び最低株価は東京証券取引所(市場第一部)におけるものであります。

5. 「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」(企業会計基準第28号 平成30年2月16日)等を第46期の期首から適用しており、第45期に係る主要な経営指標等については、当該会計基準等を遡って適用した後の指標等となっております。

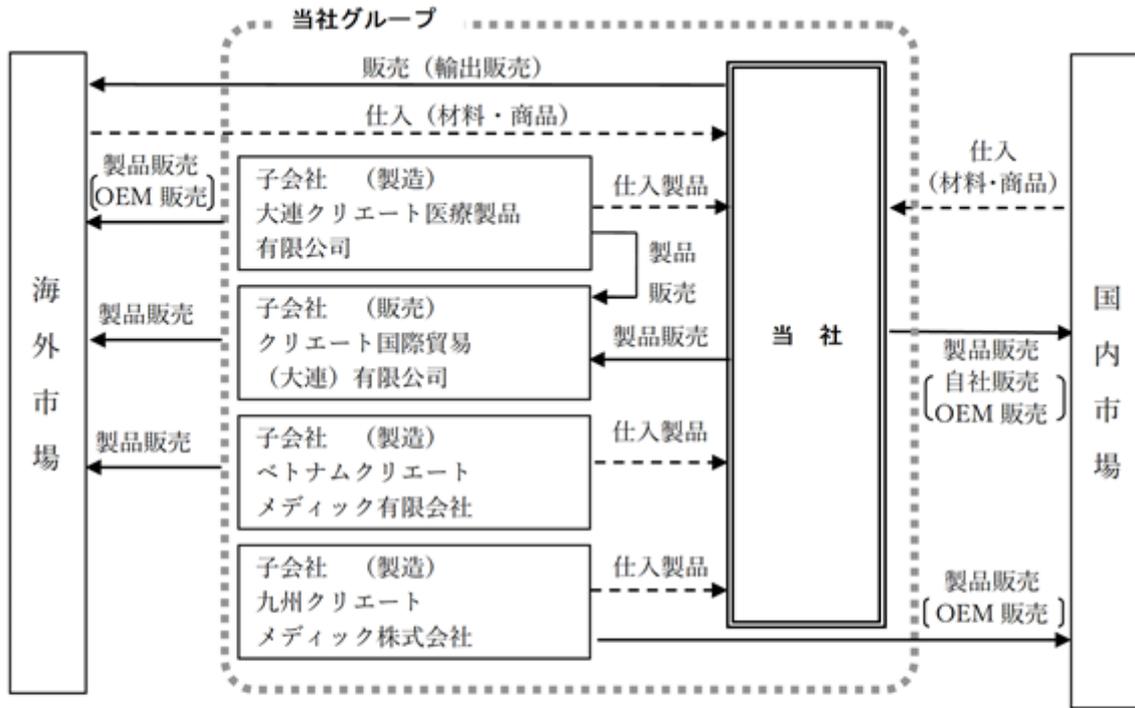
## 2【沿革】

| 年月       | 事項  |
|----------|---|
| 1974年 8月 | ナスク株式会社設立。シリコン樹脂の医療分野における用途開発に着手。   |
| 1977年 7月 | クリエートメディック株式会社と商号を変更し、本社を横浜市緑区池辺町に移転。   |
| 1978年 7月 | 国産初のオールシリコンフォーリーカテテルの製品化に成功し、本格的営業活動を開始。                                      |
| 1985年 7月 | 横浜市緑区佐江戸町に新社屋（本社・工場）完成。   |
| 1988年 5月 | 北海道工場（北海道岩見沢市）が完成し、生産体制の強化を図る。  |
| 11月      | 基礎研究・開発に力を入れるため、本社内に技術研究所設置。  |
| 1989年 8月 | 横浜市港北区新横浜に本社移転。   |
| 1990年 4月 | 北海道工場第2期増設工事完成。   |
| 7月       | 日本証券業協会に店頭売買銘柄新規登録。   |
| 1993年 3月 | 北海道工場第3期増設工事完成。   |
| 8月       | 初の外債（スイス・フラン建転換社債総額2千万スイス・フラン）発行。   |
| 1995年 4月 | 横浜市都筑区に新本社社屋（本社・開発部門・商品管理部門）が完成、移転。   |
| 1996年 2月 | 中国（北京市）に北京万東医療装備股分有限公司及び北京医薬集団有限責任会社と合併で現地法人の医療機器製造・販売会社北京万東クリエート医用製品有限公司を設立。 |
| 1997年 1月 | 茨城工場（水戸市）新設。  |
| 1998年 4月 | 品質保証国際規格「ISO9001」、MDD適合証明「CEマーキング」ならびに「ISO9002」等認証取得。                         |
| 5月       | 水戸工場（茨城県水戸市）の新設により、茨城工場を併合。   |
| 2000年 7月 | 東京証券取引所市場第二部に株式上場。  |
| 2001年 3月 | 中国（大連市）に現地法人の医療機器製造・販売会社大連クリエート医療製品有限公司を設立（現・連結子会社）。                          |
| 2002年 4月 | 株式会社精工タカネ（現・九州クリエートメディック株式会社）を子会社化（現・連結子会社）。                                  |
| 2003年 2月 | 中国（大連市）に現地法人の医療機器販売会社クリエート国際貿易（大連）有限公司を設立（現・連結子会社）。                           |
| 2005年12月 | 東京証券取引所市場第一部銘柄の指定を受ける。  |
| 2007年 3月 | 九州商品センター（北九州市）を新設。  |
| 2010年 6月 | ベトナム国（ドンナイ省）に現地法人の医療機器製造会社ベトナムクリエートメディック有限会社を設立（現・連結子会社）。                     |
| 2014年 5月 | ベトナム国（ホーチミン市）に現地法人の医療機器販売会社ベトナムクリエートメディック国際貿易有限会社を設立。                         |
| 2016年 6月 | 研究開発センター（川崎市）を新設。   |
| 2017年 2月 | 水戸工場を北海道工場に機能統合し、既存の建物は水戸事業所と改称。  |

### 3【事業の内容】

当社グループは、当社及び子会社である大連クリエート医療製品有限公司、クリエート国際貿易（大連）有限公司、ベトナムクリエートメディック有限会社、九州クリエートメディック株式会社で構成されており、シリコーンラバーを主な原材料としたディスポーザブルカテーテル・チューブ及び医療機器の製造・販売を主な事業内容としております。

当社グループを構成している各社の位置付け及び概要図は次のとおりです。



注) モノの流れを示す線は、当社グループ又は当社からの販売を実線 ← で、仕入を点線 ←- で表しております。

4【関係会社の状況】

| 名称                                     | 住所                      | 資本金<br>(百万円) | 主要な事業内容        | 議決権の<br>所有割合<br>(%) | 関係内容             |
|--|-------------------------|--------------|----------------|---------------------|------------------|
| (連結子会社)<br>大連クリエート<br>医療製品有限公司<br>(注)1 | 中華人民共和国<br>大連市          | 844          | 医療機器の<br>製造    | 100                 | 製品の仕入<br>役員の兼任2名 |
| クリエート国際貿易<br>(大連)有限公司<br>(注)1,2        | 中華人民共和国<br>大連市          | 113          | 医療機器の<br>販売    | 100                 | 製品の販売<br>役員の兼任1名 |
| 九州クリエート<br>メディック株式会社<br>(注)1           | 北九州市戸畑区                 | 245          | 医療機器の<br>製造・販売 | 100                 | 製品の仕入<br>役員の兼任2名 |
| ベトナムクリエート<br>メディック有限会社<br>(注)1         | ベトナム<br>ドンナイ省<br>ピエンホア市 | 488          | 医療機器の<br>製造・販売 | 100                 | 製品の仕入<br>役員の兼任1名 |

(注)1. 特定子会社に該当しております。

2. クリエイト国際貿易(大連)有限公司については、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く。)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

主要な損益情報等(1)売上高 2,113,550千円

(2)経常利益 354,889千円

(3)当期純利益 296,054千円

(4)純資産額 1,161,754千円

(5)総資産額 1,648,185千円

## 5【従業員の状況】

### (1) 連結会社の状況

2020年12月31日現在

| セグメントの名称 | 従業員数(人) |       |
|----------|---------|-------|
| 全社(共通)   | 1,216   | [231] |
| 合計       | 1,216   | [231] |

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は、年間の平均人員を[ ]外数で記載しております。  
 2. 当社グループは、セグメント情報の記載を省略しているため、従業員数は全社共通としております。

### (2) 提出会社の状況

2020年12月31日現在

| 従業員数(人)  | 平均年齢(才) | 平均勤続年数(年) | 平均年間給与(円) |
|----------|---------|-----------|-----------|
| 344 [78] | 44.7    | 19.6      | 5,913,268 |

- (注) 1. 平均年間給与(税込)は、基準内、基準外給与及び賞与を含んでおります。  
 2. 従業員数は就業人員であり、臨時雇用者数は、年間の平均人員を[ ]外数で記載しております。

### (3) 労働組合の状況

現在、労働組合は結成されておりませんが、労使関係は良好であり、特記すべき事項はありません。

## 第2【事業の状況】

### 1【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

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

#### (1) 会社の経営の基本方針

当社グループは、経営理念として「からだにやさしい未来の医療を築く ～私たちは「かけがえない生命を守る」製品の開発・製造・販売に情熱を燃やし、人々の健康で豊かな生活に貢献します～」と定め、次の事項を経営の基本方針に掲げております。

医療に携わる企業として、社会に貢献することを第一義とし、人々の役に立ち喜ばれる製品を提供する。

創造性・意外性・感動性ある企業として発展するために、総力を結集する。

従業員の生活を豊かにし、秩序ある明るい職場環境をつくる。

企業の成長に不可欠な人材の発掘・登用、教育・育成に努める。

事業活動で得た成果・利益は、持続的な企業価値の向上に向け、適切に配分する。

#### (2) 目標とする経営指標等

当社グループでは、企業価値の向上と財務体質の強化を図るため株主資本の効率的運用を目指し、株主資本利益率(ROE)を6%超にすることを目標としております。

#### (3) 経営環境

当社グループを取り巻く環境は、高齢化の進展や在宅医療の推進により医療製品の新たなニーズが期待されますが、一方、国民医療費の増加を背景に保険償還価格が引き下げとなり、医療機関の値下げ要求もあって価格面は厳しい状況が続くものと予想されます。また、海外では新興国を中心に経済発展や医療のインフラ整備により、今後の市場拡大が見込まれております。

なお、新型コロナウイルス感染症の影響は、国内では感染症指定病院等を中心に重症患者用ICUの病床確保や院内の感染対策により緊急性の低い手術が延期されました。また、外来患者も感染予防により不要不急の受診を控えるなど治療や検査の減少に伴い、医療機関の経営も非常に厳しい状況となっております。一方、海外市場の中でも、特に中国は新型コロナウイルス感染症の発生源である武漢が約2カ月の都市封鎖となったほか、大規模病院が集中する北京・広州も近隣各省からの移動制限により外来患者が減少いたしました。現在、中国の経済活動は回復に向かっていますが、各地の感染者発生により局地的な都市封鎖が実施されており、未だ正常化に至っていない状況となっております。今後、短期的には販売面や業績への影響が続きますが、長期的には世界的なワクチン接種が進むことによって回復に向かうものと予想いたしております。

#### (4) 中期的な会社の経営戦略並びに優先的に対処すべき事業上及び財務上の課題

当社グループでは、国内事業の持続的な成長とグローバル事業の更なる躍進に向けて、中期経営計画「中期経営計画・2022」を策定いたしました。

具体的な重点施策は下記のとおりであります。

##### 次代の長期戦略ビジョンの構築

- ・泌尿器系・消化器系の販売強化、製品ラインナップの充実
- ・新規医療デバイスの探索
- ・パートナー企業との新規OEM事業の推進

##### グローバル事業の推進

- ・東南アジア等の新市場開拓
- ・中国生産拠点における新規OEM事業の立ち上げ
- ・EU圏の流通に関わる新規則(MDR: Medical Device Regulation)への対応
- ・海外販売体制の強化

##### 中長期的な会社発展に向けた構造改革

- ・経営の合理化、グループ事業所・拠点のあり方に関する検討
- ・人員体制に関する将来構想の構築
- ・新事業の確立を加速させる積極的なM&A・アライアンスの推進

新型コロナウイルス感染症による事業への影響から、自社販売や海外販売が当初計画を下回ったほか、今後の重要施策であるOEM販売の新規取引や新製品の開発スケジュールにも遅れが出るものと予想されます。これらの影響により、中期経営計画の最終年度となる2022年12月期の業績目標は当初計画である売上高12,700百万円、経常利益1,400百万円から下方修正し、売上高11,540百万円、経常利益850百万円としております。

今後は、医療体制の正常化により、自社販売における泌尿器系・消化器系の拡販や新製品の販売伸長を図り、海外販売も更なる販売拡大を目指してまいります。また、生産面でも製品ラインナップの適正化による生産性向上や製造工程の自動化・機械化を図り採算性の向上を進めてまいります。

## 2【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、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。

### (1) 医療行政の変更にに関するリスク

当社グループの属する業界は、医薬品医療機器等法や医療保険制度などの行政機関の規制の下で事業活動をしております。

今後、医療行政において予測できない大改革が行われ、その変化に対応できない場合には、財政状態や経営成績に重大な影響をおよぼす可能性があります。

### (2) 製品の安全性に関するリスク

当社グループは、医療機器の安全性が最も重要であると考え、国内外の主要な事業拠点において品質国際基準ISO 13485の認証を取得しております。しかしながら、使用時の偶発的な不具合などにより他者に損害を与えた場合には賠償責任を請求されるリスクがあります。

これらのリスクに対応すべく賠償責任や製造物責任の保険契約を締結しておりますが、万一保険範囲を大きく超える請求が認められた場合には、財政状態や経営成績に重大な影響をおよぼす可能性があります。

### (3) 販売価格の変動に関するリスク

当社グループの属する業界は、国内では医療費抑制策の一環として、診療報酬並びに特定保険医療材料価格の改定が概ね2年毎に実施され、販売価格の引き下げの影響を受けております。今後、予想以上の大幅な引き下げが実施された場合には、財政状態や経営成績に重大な影響をおよぼす可能性があります。

### (4) 受託生産に関するリスク

当社グループの生産品には、自社ブランド品の他に特定顧客からの受託生産品があります。

これらの受託生産品は、委託先の販売動向に左右されることから、販売低迷又は販売中止となった場合には、財政状態や経営成績に重大な影響をおよぼす可能性があります。

### (5) 訴訟等に関するリスク

当社グループの事業活動には、訴訟、紛争、その他の法的手続きに関するリスクがあります。

これらのリスクに対しては、顧問弁護士等による事前チェックや、知的財産に関する社内チェック体制の整備などによりリスク回避を図っております。しかしながら、損害賠償請求や使用差止め請求等の訴訟が提起された場合には、財政状態や経営成績に重大な影響をおよぼす可能性があります。

### (6) 為替変動に関するリスク

当社グループでは、海外子会社を含む輸出入取引の一部で外貨建ての決済を行っております。また、連結財務諸表作成のために海外子会社の財務諸表を円換算しております。そのため、為替レートに変動があった場合には、財政状態や経営成績に重大な影響をおよぼす可能性があります。

### (7) 海外展開に関するリスク

当社グループは、中国及びベトナムに製造並びに販売の事業拠点を置き、製品を生産・供給しておりますが、これらの国において、政治体制の変動、法規制の変更などがあった場合には、財政状態や経営成績に重大な影響をおよぼす可能性があります。

### (8) 新型コロナウイルス感染症に関するリスク

新型コロナウイルス感染症について、当連結会計年度は医療機関の手術や診療が延期され、営業活動も自粛するなど、一部に影響を受けました。今後、更に感染拡大や状況が長期化し、従業員の感染や事業所の操業停止など、当社のサプライチェーンに影響を及ぼした場合は、財政状態や経営成績に重大な影響をおよぼす可能性があります。

### (9) その他

その他、当社グループが事業展開している地域や事業所において、自然災害、テロ、戦争、疫病等が発生した場合には、財政状態や経営成績に重大な影響をおよぼす可能性があります。

### 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

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

#### 財政状態及び経営成績の状況

当連結会計年度におけるわが国経済は、新型コロナウイルス感染症を背景に、緊急事態宣言により経済活動が停滞し、新規感染者数の増加など将来の事態収束に見通しが立たず、先行き不透明な状況により推移をいたしました。

医療機器業界におきましては、新型コロナウイルス感染症の影響が年末にかけて特に深刻化しており、重症患者用の病床逼迫や、緊急性の低い手術が延期されるなど、医療製品の需要にも影響が出ております。

このような状況の下、当社グループは、医療現場に貢献できるよう製品の安定供給に努めることを最重要方針とし、従業員の安全確保と感染防止対策を徹底し、事業を進めてまいりました。

連結業績につきましては、自社販売及び海外販売が、新型コロナウイルス感染症の影響を受けて、手術等の延期や営業活動を一時的に自粛したことにより、売上高が僅かに減少となりました。

利益面では、営業活動の自粛や学会・展示会の中止により費用が減少したものの、自社販売及び海外販売における売上総利益の減少分が費用の減少を上回ったことにより、営業利益・経常利益・当期純利益は減少となりました。

この結果、当連結会計年度の財政状態及び経営成績は以下のとおりとなりました。

#### a. 財政状態

当連結会計年度末の資産合計は、前連結会計年度末に比べ60百万円減少し、17,097百万円となりました。

当連結会計年度末の負債合計は、前連結会計年度末に比べ113百万円減少し、3,869百万円となりました。

当連結会計年度末の純資産合計は、前連結会計年度末に比べ52百万円増加し、13,227百万円となりました。

#### b. 経営成績

当連結会計年度の経営成績は、売上高10,830百万円（前期比0.1%減）、営業利益984百万円（前期比9.1%減）、経常利益952百万円（前期比10.6%減）、親会社株主に帰属する当期純利益659百万円（前期比9.0%減）となりました。

販売形態別の販売状況は、次のとおりであります。

（単位：百万円）

|       | 2019年12月期 | 2020年12月期 | 前期比 |      |
|-------|-----------|-----------|-----|------|
|       |           |           | 金額  | 増減率  |
| 自社販売  | 6,645     | 6,640     | 4   | 0.1% |
| 海外販売  | 2,996     | 2,943     | 52  | 1.8% |
| OEM販売 | 1,201     | 1,245     | 44  | 3.7% |
| 合計    | 10,843    | 10,830    | 13  | 0.1% |

#### < 自社販売 >

自社販売は、新型コロナウイルス感染症の感染対策として、医療機関への訪問規制や活動の制約等もありましたが、6月以降はWEB会議を活用しつつ段階的な営業活動の再開に努めてまいりました。

このような状況の下、泌尿器系のフォーリートレイキットや尿管ステントが堅調な伸びとなり、消化器系の新製品「大腸・胃十二指腸用ステント『NEXENT（ネクセント）』」も売上に寄与しましたが、消化器系のイレウスチューブや胃瘻造設関連製品が新型コロナウイルス感染症の影響により手術件数が減少したことなどにより、売上高6,640百万円（前期比0.1%減）となりました。

なお、当連結会計年度の新製品につきましては、消化器系の「大腸・胃十二指腸用ステント」、呼吸器製品の「トラキオストミーチューブ二重管タイプ」、消化器系の「胃瘻造設キット『フェイスルPEGキット』」及び「交換用カテーテル『フェイスルボタン』」を発売しており、次期以降の売上に寄与するものと期待をしております。

< 海外販売 >

海外販売は、輸出版売が欧州向けの泌尿器系製品を中心に好調を維持しました。

一方、中国販売は、新型コロナウイルス感染症により営業活動の一時的な自粛や手術等の延期等の影響を受けたことにより、売上高2,943百万円（前期比1.8%減）となりました。

< O E M販売 >

O E M販売は、新型コロナウイルス感染症の影響により血管系製品が減少したものの、消化器系や看護検査系の新製品が売上に寄与したことで、売上高1,245百万円（前期比3.7%増）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、前連結会計年度末に比べ343百万円減少し、3,083百万円となりました。

当連結会計年度における各連結キャッシュ・フローの状況と増減要因は次のとおりであります。

<1> キャッシュ・フローの状況

（単位：百万円）

|                  | 2019年12月期 | 2020年12月期 | 増 減 |
|------------------|-----------|-----------|-----|
| 営業活動によるキャッシュ・フロー | 880       | 1,249     | 368 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 511       | 704       | 192 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 532       | 845       | 312 |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額 | 39        | 42        | 3   |
| 現金及び現金同等物の増減額    | 203       | 343       | 139 |
| 現金及び現金同等物の期首残高   | 3,629     | 3,426     | 203 |
| 現金及び現金同等物の期末残高   | 3,426     | 3,083     | 343 |

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は1,249百万円となりました。これは法人税等の支払額349百万円などの資金の減少に対し、税金等調整前当期純利益984百万円、減価償却費405百万円、その他流動資産の減少額123百万円などの資金の増加が主な要因です。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果支出した資金は704百万円となりました。これは有形固定資産の取得による支出227百万円、無形固定資産の取得による支出182百万円、投資有価証券の取得による支出331百万円などの資金の減少が主な要因です。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果支出した資金は845百万円となりました。これは短期借入金返済による支出100百万円、長期借入金の返済による支出166百万円、配当金の支払額344百万円、自己株式の取得による支出222百万円などの資金の減少が主な要因です。

<2> キャッシュ・フロー関連指標の推移

|                      | 2017年12月期 | 2018年12月期 | 2019年12月期 | 2020年12月期 |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 自己資本比率(%)            | 74.6      | 74.8      | 76.8      | 77.4      |
| 時価ベースでの自己資本比率(%)     | 70.4      | 53.6      | 57.0      | 52.6      |
| キャッシュ・フロー対有利子負債比率(年) | 3.0       | 1.7       | 1.3       | 0.7       |
| インタレスト・カバレッジ・レシオ(倍)  | 52.8      | 129.7     | 127.7     | 156.5     |

- ・自己資本比率 : 自己資本 / 総資産
- ・時価ベースの自己資本比率 : 株式時価総額 / 総資産
- ・キャッシュ・フロー対有利子負債比率 : 有利子負債 / 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 / 利払い

上記指標は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。

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

営業キャッシュ・フローは連結キャッシュ・フロー計算書の数値を使用しております。有利子負債は貸借対照表の負債のうち、長期借入金（1年以内に期限到来のものを含みます）、短期借入金を対象としています。

生産、受注及び販売の実績

a. 生産実績

| 製品系統別   | 金額(千円)    | 前年同期比(%) |
|---------|-----------|----------|
| 泌尿器系    | 3,088,342 | 3.1      |
| 消化器系    | 3,191,666 | 1.1      |
| 外科系     | 998,526   | 1.7      |
| 血管系     | 411,601   | 4.5      |
| 看護・検査系他 | 553,116   | 2.1      |
| 合計      | 8,243,251 | 0.7      |

(注) 金額は標準販売価格によって算出しております。

b. 製品仕入実績

| 製品系統別   | 金額(千円)    | 前年同期比(%) |
|---------|-----------|----------|
| 泌尿器系    | 1,141,848 | 0.2      |
| 消化器系    | 123,426   | 217.2    |
| 外科系     | 166,466   | 31.6     |
| 血管系     | 224,786   | 12.0     |
| 看護・検査系他 | 336,638   | 7.0      |
| 合計      | 1,993,166 | 6.3      |

(注) 金額は仕入価格によって算出しております。

c. 受注実績

当社グループは主として販売計画に基づき生産計画をたてておりますが、OEM向け及び海外向けの一部については受注生産を行っております。

当連結会計年度における受注実績を製品系統別ごとに示すと次のとおりであります。

| 製品系統別   | 受注高(千円)                | 前年同期比(%)       | 受注残高(千円)             | 前年同期比(%)       |
|---------|------------------------|----------------|----------------------|----------------|
| 泌尿器系    | 499,637<br>(492,279)   | 12.4<br>(12.7) | 18,308<br>(16,784)   | 67.7<br>(69.6) |
| 消化器系    | 264,840<br>(203,196)   | 7.5<br>(15.4)  | 119,790<br>(112,383) | 14.8<br>(16.9) |
| 外科系     | 56,150<br>(7,269)      | 2.4<br>(34.8)  | 16,100<br>(2,578)    | 17.4<br>(20.5) |
| 血管系     | 707,191<br>(19,727)    | 3.8<br>(57.7)  | 273,133<br>(9,898)   | 12.3<br>(41.4) |
| 看護・検査系他 | 438,210<br>(27,824)    | 0.5<br>(126.5) | 40,942<br>(1,204)    | 42.2<br>(74.0) |
| 合計      | 1,966,030<br>(750,297) | 5.7<br>(14.2)  | 468,274<br>(142,848) | 4.2<br>(18.4)  |

(注) ( )内の数字は内書の数字であり海外受注高を示しております。総受注高に対する海外受注高の割合は38.2%であります。

d . 販売実績

当連結会計年度の製品系統別内訳は、次のとおりであります。

| 製品系統別   | 販売高（千円）    | 前年同期比（％） |
|---------|------------|----------|
| 泌尿器系    | 4,773,503  | 0.2      |
| 消化器系    | 3,132,612  | 0.2      |
| 外科系     | 1,029,296  | 0.1      |
| 血管系     | 739,649    | 2.3      |
| 看護・検査系他 | 1,155,408  | 0.1      |
| 合計      | 10,830,471 | 0.1      |

（注）主な相手先別の記載については、相手先別の販売実績の総販売実績に対する割合が100分の10未満のため記載を省略しています。

(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・検討内容は次のとおりであります。

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

財政状態の分析

(資産)

当連結会計年度末の資産は、前連結会計年度末と比較して60百万円減少し17,097百万円となりました。これは、その他無形固定資産の増加211百万円、投資有価証券の増加289百万円に対し、現金及び預金の減少357百万円、受取手形及び売掛金の減少81百万円、その他流動資産の減少101百万円が主な要因であります。

(負債)

当連結会計年度末の負債は、前連結会計年度末と比較して113百万円減少し3,869百万円となりました。これは、電子記録債務の増加187百万円に対し、支払手形及び買掛金の減少96百万円、短期借入金の減少100百万円、長期借入金の減少92百万円が主な要因であります。

(純資産)

当連結会計年度末の純資産は、前連結会計年度末と比較して52百万円増加し13,227百万円となりました。これは、自己株式の取得による減少222百万円、その他有価証券評価差額金の減少17百万円、為替換算調整勘定の減少14百万円に対し、利益剰余金の増加314百万円が主な要因であります。

経営成績の分析

(売上高)

売上高は、前連結会計年度に比べて13百万円減の10,830百万円（前期比0.1%減）となりました。これは、自社販売及び海外販売が、新型コロナウイルス感染症の影響を受けて、手術等の延期や営業活動を一時的に自粛したことなどが主な要因です。なお、販売形態別の販売状況につきましては、「第2 事業の状況 3経営者による財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析 (1)経営成績等の状況の概要 財政状態及び経営成績の状況 b. 経営成績」に記載のとおりであります。

(営業利益)

営業利益は、前連結会計年度に比べて98百万円減の984百万円（前期比9.1%減）となりました。これは、販売費及び一般管理費が営業活動の自粛や学会・展示会の中止により減少したものの、自社販売及び海外販売の売上減少による利益のマイナスが上回ったことが主な要因です。

(経常利益)

経常利益は、前連結会計年度に比べて113百万円減の952百万円（前期比10.6%減）となりました。これは、営業利益の減少に加え、為替差損が発生したことが主な要因です。

(特別損益及び税金等調整前当期純利益)

特別利益は、補助金収入など48百万円を計上し、特別損失は、製品回収関連費用及び投資有価証券売却損により17百万円を計上しました。また、税金等調整前当期純利益は117百万円減の984百万円（前期比10.6%減）となりました。

(法人税等及び親会社株主に帰属する当期純利益)

法人税等は、前連結会計年度に比べて51百万円減の324百万円（前期比13.7%減）となりました。その結果、親会社株主に帰属する当期純利益は65百万円減の659百万円（前期比9.0%減）となりました。

キャッシュ・フローの状況の分析・検討内容並びに資本の財源及び資金の流動性に係る情報

当社グループの当連結会計年度のキャッシュ・フローの状況につきましては、「第2 事業の状況 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 キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

当社グループの資本の財源及び資金の流動性については、事業運営上必要な流動性と資金の源泉を安定的に確保することを基本方針としております。運転資金需要のうち主なものは、部材・原材料の仕入れのほか、製造費、販売費及び一般管理費の営業費用であります。また、短期運転資金は自己資金及び金融機関からの短期借入を基本としており、設備投資や長期運転資金の調達につきましては、金融機関からの長期借入を基本としております。

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いて作成しております。この連結財務諸表の作成には、経営者による会計方針の選択・適用、資産・負債及び収益・費用の報告金額及び開示に影響を与える見積りを必要としております。経営者は、これらの見積りについて、過去の実績等を勘案し合理的に判断しておりますが、実際の結果は見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

なお、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。

連結財務諸表の作成に当たって用いた会計上の見積り及び仮定のうち、重要なものは以下の通りであります。

(たな卸資産の評価)

当社グループでは、たな卸資産の評価基準として、原価法(収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法)を採用しております。診療報酬並びに特定保健医療材料価格の改定や、市場の需給の影響により正味売却価格が低下した場合には、追加の評価損を計上する可能性があります。

なお、営業循環外のたな卸資産については、一定の回転期間を超える場合、定期的に帳簿価額を切り下げる方法としております。当社グループが保有するたな卸資産の回転期間が悪化し滞留在庫が増大した場合には追加の評価損を計上する可能性があります。

(新型コロナウイルス感染症の影響)

新型コロナウイルス感染症の影響につきましては、短期的(2021年度)にはOEM販売の新規取引や新製品の開発スケジュールの遅れなどによる業績への影響が続きますが、長期的(2022年度以降)には世界的なワクチン接種が進むことによって回復に向かうものと仮定し、会計上の見積りを行っております。

現時点でのこれらの仮定は、会計上の見積りに重要な影響を与えるものではないと判断しておりますが、新型コロナウイルス感染拡大による影響は不確定要素が多く、今後更に感染拡大や状況が長期化し、従業員の感染や事業所の操業停止など、当社のサプライチェーンに影響が生じた場合は、将来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。

経営方針、経営戦略、経営上の目標の達成状況を判断するための客観的な指標等

当社グループでは、企業価値の向上と財務体質の強化を図るため株主資本の効率的運用を目指し、株主資本利益率(ROE)を6%超にすることを目標としております。当連結会計年度における株主資本利益率(ROE)は5.0%であり、引き続き株主資本利益率(ROE)の水準の向上に努めてまいります。

#### 4【経営上の重要な契約等】

当連結会計年度において、経営上の重要な契約等の決定又は締結等はありません。

#### 5【研究開発活動】

当社グループは、国産メーカーとして、創業当初から「かけがえのない生命を守る」という崇高な医療行為を支え、独創的且つ効果的なディスポーザブル医療機器を開発・製造することに邁進して参りました。

また環境が大きく変化する中、多様化、高度化する医療現場のニーズ（特に患者様のQOL向上）に対応した製品を具現化すべく、自社での研究開発・製造のみならず、国内外の各種メーカーのご協力も頂きながら、多くの製品を開発・製造してまいりました。

その結果として、本中期経営計画の初年度にあたる2020年度には、大腸がん用のステント、人工呼吸に用いるクリニートラキオストミーチューブ（二重管）やPEG用のボタン型造設キット及び同交換カテーテルの市場提供を開始して、市場にて高い評価を頂いています。

なお、当連結会計年度の研究開発費は、630百万円（売上高比5.8%）となっております。

##### （1）日本

当社研究開発部門の2020年12月期末の在籍者数は49名であり、現在、本中期経営計画にて取り組んでいる研究開発活動は、下記の通りです。

##### 消化器分野

患者様のQOL向上を主目的に、日本でも増加している大腸がん用のステントを、2020年度に発売しました。また引き続き、早期発見が難しい胆管・胆道がん等の罹患時に必要な処置・治療に用いる製品ラインナップの拡充を目的に、関連デバイスの開発を進めております。

##### 麻酔分野

難病指定されている筋ジストロフィーや筋萎縮性側索硬化症（英語：Amyotrophic lateral sclerosis、略称：ALS）などに必要な人工呼吸法に用いる製品のラインナップ追加品として、クリニートラキオストミーチューブ（二重管）を2020年度に発売しました。

##### PEG分野

食道がんや咽頭がんなどにより、経口的な栄養投与ができない症例に対して、従前の病院での栄養投与療法に加え、急増する在宅介護における栄養投与療法に用いるボタン型造設キットとなる“フェイスルPEGキット”及びボタン型交換カテーテルとなる“フェイスルボタン”を2020年度に発売しました。

また2021年度は、前述の製品におけるサイズラインナップ追加となる製品の発売を予定しています。

上記に加え、中期経営計画に掲げた「次代の長期戦略ビジョンの構築」に対する取り組みとして、重点戦略分野である泌尿器分野においては、引き続き製品ラインナップの拡充を目的に製品開発に取り組んでいます。

##### （2）日本以外

当社グループが開発・製造してきた百数十品目のノウハウを生かして、各国の市場ニーズに合致した製品を提供する為、新規開発や改良に取り組んでいます。また国外、特に中国やASEAN諸国といったアジア圏各国への進出強化に向け、薬事・開発体制含めた製品化までの新しいプロセスを構築しつつ、2021年度から本格的にASEAN諸国へ主に血管分野、PEG分野、泌尿器分野の製品を主軸として発売していく予定です。

### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度は、大連クリエート医療製品有限公司における生産設備の取得や設備拡張に伴う電力容量の増強工事をおこない、国内の研究開発設備や新基幹システム構築などの投資をおこないました。

以上の結果、当連結会計年度に実施した主な設備投資は、有形固定資産259百万円、無形固定資産224百万円、総額483百万円となっております。

所要資金は、自己資金を充当しております。

なお、当連結会計年度において重要な設備の除却、売却等はありません。

#### 2【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

当社は国内（北海道）に工場を運営している他、水戸事業所、九州商品センター、研究開発センター及び12ヶ所に支店、営業所、出張所を設けております。

以上のうち、主要な設備は、以下のとおりであります。

2020年12月31日現在

| 事業所名<br>(所在地)             | 設備の内容            | 帳簿価額                |              |                     |                |            | 従業員数<br>(人) |
|---------------------------|------------------|---------------------|--------------|---------------------|----------------|------------|-------------|
|                           |                  | 建物及び構<br>築物<br>(千円) | 機械装置<br>(千円) | 土地<br>(千円)<br>(面積㎡) | 工具器具備品<br>(千円) | 合計<br>(千円) |             |
| 本社、神奈川営業所<br>(横浜市都筑区)     | 統括管理施設<br>販売管理施設 | 99,649              | 0            | 549,185<br>(1,223)  | 30,292         | 679,127    | 69<br>[3]   |
| 北海道工場<br>(北海道岩見沢市)        | 全製品の製造設備         | 138,365             | 3,265        | 283,899<br>(34,795) | 68,265         | 493,796    | 88<br>[62]  |
| 水戸事業所<br>(茨城県水戸市)         | 商品管理施設<br>研究開発設備 | 178,443             | 12,821       | 158,860<br>(4,251)  | 10,520         | 360,646    | 29<br>[3]   |
| 九州商品センター<br>(北九州市戸畑区)     | 商品管理施設           | 41,068              | 24           | 45,460<br>(965)     | 4,523          | 91,076     | 5<br>[2]    |
| 研究開発センター<br>(川崎市川崎区)      | 研究開発設備           | 889,665             | 8,638        | 537,224<br>(2,842)  | 77,454         | 1,512,983  | 56<br>[4]   |
| 東京支店他<br>7支店3営業所、<br>1出張所 | 販売業務設備           | 0                   | 0            | -                   | 1,051          | 1,051      | 97<br>[4]   |

(注) 1. 現在、休止中の設備はありません。

2. 従業員数の[ ]は、年間平均の臨時従業員数を外書しております。

3. 当社グループは、ディスパーザブルカテーテル・チューブの製造・販売並びにこれらの付随業務の単一事業であるため、セグメント別の記載を省略しております。

4. 前記の他、リース契約による資産を下記のとおり有しております。

| 名称                    | 台数  | 期間      | リース料<br>(百万円/年) | リース契約残高<br>(百万円) |
|-----------------------|-----|---------|-----------------|------------------|
| 自動車<br>(オペレーティング・リース) | 82台 | 12～60ヶ月 | 37              | 55               |

## (2) 国内子会社

2020年12月31日現在

| 会社名                  | 事業所名<br>(所在地)   | 設備の内容        | 帳簿価額                |                         |                     |                |            | 従業員数<br>(人)  |
|----------------------|-----------------|--------------|---------------------|-------------------------|---------------------|----------------|------------|--------------|
|                      |                 |              | 建物及び<br>構築物<br>(千円) | 機械装置及び<br>車両運搬具<br>(千円) | 土地<br>(千円)<br>(面積㎡) | 工具器具備品<br>(千円) | 合計<br>(千円) |              |
| 九州クリエートメディック<br>株式会社 | 本社<br>(北九州市戸畑区) | 全製品の<br>製造設備 | 55,652              | 1,081                   | 84,320<br>(1,621)   | 2,257          | 143,312    | 10<br>[ 16 ] |

(注) 1. 現在、休止中の設備はありません。

2. 従業員数の[ ]は、年間平均の臨時従業員数を外書しております。

3. 当社グループは、ディスポーザブルカテーテル・チューブの製造・販売並びにこれらの付随業務の単一事業であるため、セグメント別の記載を省略しております。

## (3) 在外子会社

2020年12月31日現在

| 会社名                    | 事業所名<br>(所在地)         | 設備の内容        | 帳簿価額                |                         |                     |             |            | 従業員数<br>(人)    |
|------------------------|-----------------------|--------------|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------|------------|----------------|
|                        |                       |              | 建物及び<br>構築物<br>(千円) | 機械装置及び<br>車両運搬具<br>(千円) | 土地<br>(千円)<br>(面積㎡) | その他<br>(千円) | 合計<br>(千円) |                |
| 大連クリエート医療製品<br>有限公司    | 本社<br>(中国大連市)         | 全製品の<br>製造設備 | 716,217             | 175,033                 | -<br>(27,687)       | 182,552     | 1,073,803  | 464<br>[ 136 ] |
| クリエート国際貿易<br>(大連)有限公司  | 本社<br>(中国大連市)         | 全製品の<br>販売設備 | 6,363               | 6,524                   | -<br>( - )          | 32,232      | 45,120     | 44<br>[ 1 ]    |
| ベトナムクリエート<br>メディック有限会社 | 本社<br>(ベトナム<br>ドンナイ省) | 全製品の<br>製造設備 | 407,610             | 177,318                 | -<br>(13,365)       | 5,832       | 590,761    | 354<br>[ 0 ]   |

(注) 1. 帳簿価額のうち「その他」は、工具器具備品・リース資産・建設仮勘定であります。

2. 現在、休止中の設備はありません。

3. 従業員数の[ ]は、年間平均の臨時従業員数を外書しております。

4. 当社グループは、ディスポーザブルカテーテル・チューブの製造・販売並びにこれらの付随業務の単一事業であるため、セグメント別の記載を省略しております。

## 3【設備の新設、除却等の計画】

## (1) 重要な設備の新設等

該当事項はありません。

## (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 | 30,000,000  |
| 計    | 30,000,000  |

## 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在発行数<br>(株)<br>(2020年12月31日) | 提出日現在発行数<br>(株)<br>(2021年3月30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 | 9,664,327                          | 9,664,327                       | 東京証券取引所市場第一部               | 単元株式数100株 |
| 計    | 9,664,327                          | 9,664,327                       | -                          | -         |

## (2)【新株予約権等の状況】

## 【ストックオプション制度の内容】

該当事項はありません。

## 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

## 【その他の新株予約権等の状況】

該当事項はありません。

## (3)【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

## (4)【発行済株式総数、資本金等の推移】

| 年月日                | 発行済株式総数<br>増減数(株) | 発行済株式総数<br>残高(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金増<br>減額(千円) | 資本準備金残<br>高(千円) |
|--------------------|-------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|-----------------|
| 1996年12月31日<br>(注) | 27,170            | 9,664,327        | 17,912         | 1,461,735     | 17,878           | 1,486,022       |

(注) 転換社債の転換による増加(自 1996年1月1日 至 1996年12月31日)

(5) 【所有者別状況】

2020年12月31日現在

| 区分          | 株式の状況(1単元の株式数100株) |        |          |        |       |      |        | 単元未満株式の状況(株) |        |
|-------------|--------------------|--------|----------|--------|-------|------|--------|--------------|--------|
|             | 政府及び地方公共団体         | 金融機関   | 金融商品取引業者 | その他の法人 | 外国法人等 |      | 個人その他  |              | 計      |
|             |                    |        |          |        | 個人以外  | 個人   |        |              |        |
| 株主数(人)      | -                  | 19     | 25       | 47     | 57    | 10   | 4,761  | 4,919        | -      |
| 所有株式数(単元)   | -                  | 18,855 | 786      | 19,660 | 5,289 | 62   | 51,891 | 96,543       | 10,027 |
| 所有株式数の割合(%) | -                  | 19.53  | 0.81     | 20.36  | 5.48  | 0.07 | 53.75  | 100          | -      |

(注) 自己株式569,284株は「個人その他」に5,692単元及び「単元未満株式の状況」に84株を含めて記載しております。

(6) 【大株主の状況】

2020年12月31日現在

| 氏名又は名称                  | 住所               | 所有株式数(千株) | 発行済株式(自己株式を除く。)の総数に対する所有株式数の割合(%) |
|-------------------------|------------------|-----------|-----------------------------------|
| つづき企画株式会社               | 横浜市都筑区池辺町7001-8  | 1,154     | 12.69                             |
| 中尾 廣政                   | 相模原市南区           | 644       | 7.09                              |
| 公益財団法人中尾奨学財団            | 横浜市緑区十日市場町885-17 | 600       | 6.60                              |
| 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2-11-3   | 435       | 4.79                              |
| 株式会社横浜銀行                | 横浜市西区みなとみらい3-1-1 | 422       | 4.64                              |
| 中尾 政嗣                   | 相模原市南区           | 251       | 2.76                              |
| 明治安田生命保険相互会社            | 東京都千代田区丸の内2-1-1  | 211       | 2.32                              |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口)      | 東京都中央区晴海1-8-12   | 207       | 2.28                              |
| 笠原 正孝                   | 東京都目黒区           | 200       | 2.20                              |
| 相川 文雄                   | 東京都町田市           | 140       | 1.54                              |
| 計                       | -                | 4,267     | 46.91                             |

- (注) 1. 上記日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は、435千株であります。
2. 上記株式会社日本カストディ銀行(信託口)の所有株式数のうち、信託業務に係る株式数は、206千株であります。

## (7)【議決権の状況】

## 【発行済株式】

2020年12月31日現在

| 区分             | 株式数(株)         | 議決権の数(個) | 内容             |
|----------------|----------------|----------|----------------|
| 無議決権株式         | -              | -        | -              |
| 議決権制限株式(自己株式等) | -              | -        | -              |
| 議決権制限株式(その他)   | -              | -        | -              |
| 完全議決権株式(自己株式等) | 普通株式 569,200   | -        | 単元株式数100株      |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式 9,085,100 | 90,851   | 同上             |
| 単元未満株式         | 普通株式 10,027    | -        | 1単元(100株)未満の株式 |
| 発行済株式総数        | 9,664,327      | -        | -              |
| 総株主の議決権        | -              | 90,851   | -              |

(注)「単元未満株式」の欄には、当社所有の自己株式84株が含まれております。

## 【自己株式等】

2020年12月31日現在

| 所有者の氏名又は名称     | 所有者の住所                 | 自己名義所有株式数(株) | 他人名義所有株式数(株) | 所有株式数の合計(株) | 発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%) |
|----------------|------------------------|--------------|--------------|-------------|------------------------|
| クリエートメディック株式会社 | 横浜市都筑区<br>茅ヶ崎南二丁目5番25号 | 569,200      | -            | 569,200     | 5.89                   |
| 計              | -                      | 569,200      | -            | 569,200     | 5.89                   |

## 2【自己株式の取得等の状況】

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

### (1)【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

### (2)【取締役会決議による取得の状況】

| 区分   | 株式数(株)  | 価額の総額(円)    |
|--|---------|-------------|
| 取締役会(2020年10月29日)での決議状況<br>(取得期間 2020年10月30日~10月30日) | 220,000 | 222,200,000 |
| 当事業年度前における取得自己株式                                     | -       | -           |
| 当事業年度における取得自己株式                                      | 220,000 | 222,200,000 |
| 残存決議株式の総数及び価額の総額                                     | -       | -           |
| 当事業年度の末日現在の未行使割合(%)                                  | -       | -           |
| 当期間における取得自己株式  | -       | -           |
| 提出日現在の未行使割合(%)                                       | -       | -           |

### (3)【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 | 196    | 193,914  |
| 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、2021年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

### (4)【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

| 区分                               | 当事業年度   |            | 当期間     |            |
|----------------------------------|---------|------------|---------|------------|
|                                  | 株式数(株)  | 処分価額の総額(円) | 株式数(株)  | 処分価額の総額(円) |
| 引き受ける者の募集を行った取得自己株式              | -       | -          | -       | -          |
| 消却の処分を行った取得自己株式                  | -       | -          | -       | -          |
| 合併、株式交換、株式交付、会社分割に係る移転を行った取得自己株式 | -       | -          | -       | -          |
| その他<br>(-)                       | -       | -          | -       | -          |
| 保有自己株式数                          | 569,284 | -          | 569,284 | -          |

(注) 当期間における保有自己株式数には、2021年3月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

### 3【配当政策】

当社は株主の皆様への利益還元を経営の重要施策と位置付け、今後の収益力向上のために内部留保による経営基盤の強化を図りつつ、安定的かつ継続的な配当を実施することを基本方針としております。

また、当社は中間と期末の年2回剰余金の配当をおこなうことを基本方針にしており、これらの剰余金の配当の決定機関は、期末配当金については株主総会、中間配当金については取締役会であります。

このような基本方針に則り、当期につきましては、中間配当金1株当たり17円を実施いたしました。期末配当金につきましては、1株当たり20円として、年間配当金1株当たり37円を実施することを決定しました。

内部留保資金につきましては、中長期的観点から、今後の事業の拡大と発展のために研究開発投資や設備投資などの原資として活用してまいります。

当社は、「取締役会の決議により、毎年6月30日を基準日として、中間配当をおこなうことが出来る。」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<br>(百万円) | 1株当たり配当額<br>(円) |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 2020年8月4日<br>取締役会決議    | 158             | 17              |
| 2021年3月30日<br>定時株主総会決議 | 181             | 20              |

## 4【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1)【コーポレート・ガバナンスの概要】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方

当社は経営理念の下、株主や得意先をはじめ、取引先、地域社会、社員等のステークホルダー（利害関係者）に対して、持続的な成長と企業価値向上を目指すことをコーポレート・ガバナンスの基本方針としております。

この方針に基づき、株主総会、取締役会、監査等委員会、会計監査人等を中心とした内部統制システムの改善を図るとともに、コーポレート・ガバナンスの充実に努めてまいります。

また、コーポレートガバナンスコードを踏まえ、公正で透明性の高い経営体制を構築するとともに、迅速・果敢な意思決定の推進に努めてまいります。

企業統治の体制の概要及び当該体制を採用する理由

#### a．企業統治の体制の概要

##### 1)取締役会

当社の取締役会は、有価証券報告書提出日現在において、取締役11名（内4名は、監査等委員である取締役）で構成しており、3か月に1回以上の定例取締役会のほか必要に応じて臨時取締役会を開催し、経営に関する重要事項等を決定するとともに、取締役の職務執行の状況を監督しております。取締役会の議長は、代表取締役社長が務めております。構成員の氏名については、「(2)役員の状況 役員一覧」に記載のとおりであります。

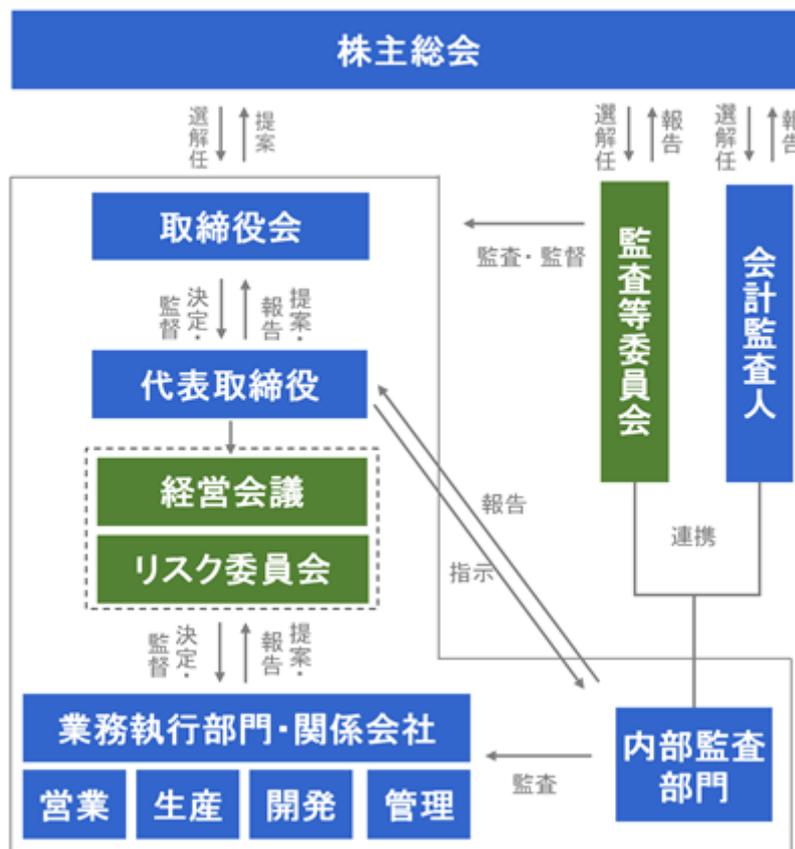
##### 2)監査等委員会

当社の監査等委員会は、有価証券報告書提出日現在において、監査等委員である取締役4名（うち3名は社外取締役）で構成しており、定例監査等委員会のほか取締役会や経営会議・リスクマネジメント委員会など重要会議への出席や、稟議書類の閲覧をおこない、取締役の職務執行に関する監査・監督をおこなっております。監査等委員会の議長は、常勤監査等委員が務めております。構成員の氏名については、「(2)役員の状況 役員一覧」に記載のとおりであります。

取締役会及び監査等委員会のほか、業務執行取締役を中心に構成される経営会議を設置し、経営重要課題の対策や経営戦略、将来構想等の重要事項を検討し、取締役会へ上程しております。

また、執行役員制度を採用することにより、効率的かつ迅速に業務執行ができる体制をとっております。

なお、当社のコーポレート・ガバナンス体制の模式図は以下の通りです。



b. 当該体制を採用する理由

当社は、取締役会及び監査等委員会、経営会議による適正な経営の監視により、公正で透明性の高い経営体制を構築していると考えております。

企業統治に関するその他の事項

a. 内部統制システムの整備の状況

当社は、会社法に基づく「内部統制システムの基本方針」を取締役に於いて以下の通り決議し、内部統制システムの整備を図っております。

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

- イ. 取締役会は、取締役会付議・報告基準を整備し、当該付議・報告基準に則り会社の業務執行を決定する。
- ロ. 取締役会が取締役の職務の執行を監督するため、取締役は当社及びグループ会社の業務執行状況を取締役に報告するとともに、他の取締役の業務執行を相互に監視・監督する。
- ハ. 取締役の職務執行状況は、監査基準及び監査計画に基づき監査等委員会の監査を受ける。
- ニ. 当社は常にコンプライアンスを念頭に置く企業文化の確立を目指し、「倫理規範」を定めた上で、取締役及び使用人の意識向上に向け周知徹底を図る。
- ホ. コンプライアンス体制の充実のため、内部通報相談窓口を設けるとともに、通報者に対する不利な取り扱いを禁止する。
- ヘ. 内部監査部門は、定期的に内部監査を実施し、その結果を被監査部門にフィードバックするとともに、経営層及び監査等委員会に適宜報告する。
- ト. 当社は、市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力及び団体とは一切関係を持たず、さらに反社会的勢力及び団体からの要求を断固拒否し、これらと係わりのある企業、団体、個人とはいかなる取引もおこなわないとする方針を堅持する。  
当社は、従来より社内窓口部署を設け、情報の一元管理、警察などの外部機関や関連団体との信頼関係の構築及び連携に努めてきており、引き続き反社会的勢力排除のための社内体制の整備強化を推進する。

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

取締役の職務執行に係る情報については、法令及び社内規則に基づき記録・保存するとともに、必要に応じて取締役、監査等委員、会計監査人等が閲覧、謄写可能な状態にて管理する。

3. 損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- イ. リスクマネジメント委員会はリスク管理規程に基づき、当社グループのリスク管理及びコンプライアンス体制を統括し、基本方針、推進体制その他重要事項を決定する。
- ロ. 各部門及びグループ会社の責任者は、担当職務の業務内容を整理し、内在するリスクを把握、分析、評価した上で適切な対策を実施するとともに、かかるリスクマネジメント状況を監督し、定期的に見直す。
- ハ. 当社の経営に重大な影響を与えるリスクが発現した場合に備え、予め必要な対応方針を整備し、発現したリスクによる損失を最小限度にとどめるために必要な対応をおこなう。

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

- イ. 経営と業務執行の分離及び責任と権限の明確化を図る観点から、執行役員制度の下、取締役会は経営戦略の創出及び業務執行の監督という本来の機能に特化し、代表取締役社長以下執行役員は自己の職務を執行する。執行役員の職務の担当範囲は取締役会にて定め、その責任と権限を明確にする。
- ロ. 取締役で構成される経営会議において、業務執行上の重要事項の情報共有や審議をおこなうとともに、執行役員及び部門長で構成される事業統括会議等の会議体において、施策の進捗管理をおこなう。
- ハ. 取締役会は、経営理念の下に経営目標・予算を策定し、取締役及び使用人はその達成に向けて職務を遂行し、取締役会がその実績管理をおこなう。

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

- イ. 子会社の経営管理については、当社経営方針・事業計画及び社内規則に即して企業集団の統治を図るとともに、情報管理・危機管理の統一と共有化及び経営の効率化を確保する。
- ロ. 子会社の取締役を当社から派遣し、当該取締役は子会社の業務執行状況を指導・監督の上、当社取締役会に報告する。
- ハ. 子会社は、当社との連携・情報共有を保ちつつ、自社の規模、事業の性質、機関の設計その他会社の個性及び特質を踏まえ、内部統制システムを整備することを基本とする。

6. 監査等委員会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ならびに当該使用人の取締役からの独立性に関する事項
- イ. 現在、監査等委員会の職務を補助すべき使用人は設置していないが、監査等委員会から求められた場合には、監査等委員会と協議の上、合理的な範囲で当該使用人を配置するものとし、監査等委員会の指揮命令に従うものとする。
  - ロ. 当該使用人の任免等の人事については、監査等委員会の同意を得た上で決定することとし、取締役からの独立性を確保する。
7. 取締役及び使用人が監査等委員会に報告するための体制
- イ. 取締役又は使用人が、重大な法令違反や当社グループに重大な影響を及ぼす事項を発見した場合は、速やかに監査等委員会に報告する体制を整備する。
  - ロ. 監査等委員会は必要と判断した場合に、取締役及び使用人から報告を受けることができるとともに、必要に応じて重要と思われる会議に出席できるものとする。
  - ハ. 監査等委員会へ報告したことを理由とした不利な取り扱いを禁止する。
8. その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- イ. 監査等委員会は、代表取締役と定期的に会合を持ち、監査上の重要課題等について意見交換をおこなう。
  - ロ. 監査等委員会は、内部監査部門と緊密な連携を保つとともに、必要に応じて内部監査部門に調査を求める。
  - ハ. 監査等委員会は、会計監査人と定期的に会合を持ち、意見及び情報の交換をおこなうとともに、必要に応じて会計監査人に報告を求める。
  - ニ. 監査等委員の職務執行について生ずる費用又は債務は、職務の執行に必要でない認められた場合を除き、適切に当社が処理する。

#### 取締役の定数

当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）は10名以内とし、この他監査等委員である取締役は4名以内とする旨を定款に定めております。

#### 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び選任決議は累積投票によらない旨を定款に定めております。

#### 自己の株式の取得

当社は、機動的な資本政策を遂行することが可能となるように、会社法第165条第2項の規定により、取締役会の決議をもって、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。

#### 取締役の責任免除

当社は、取締役がより積極的に経営に参画し、その職責を十分果たすことができるようにするため、取締役会の決議をもって、会社法第423条第1項の取締役（取締役であった者を含む。）の賠償責任を法令の限度において免除することができる旨を定款に定めております。また、監査等委員会設置会社への移行以前の行為に関し、会社法第423条第1項の規定により、監査役であった者の賠償責任を法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。

#### 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うことを目的として、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。

#### 中間配当の決定機関

当社は、中間配当について、中間配当を取締役会の権限とすることにより、株主への機動的な利益還元を可能とするため、会社法第454条第5項の規定に基づき、取締役会の決議によって中間配当を実施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 - 名 ( 役員のうち女性の比率 - % )

| 役職名                                | 氏名    | 生年月日         | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>( 千株 ) |
|------------------------------------|-------|--------------|--|------|-----------------|
| 代表取締役<br>社長                        | 佐藤 正浩 | 1960年 3月13日生 | 1983年12月 当社入社<br>1996年 2月 北京万東クリエイト医用製品有限<br>公司董事<br>1999年 4月 総務部長<br>2002年 2月 株式会社精工タカネ ( 現 九州ク<br>リエイトメディック株式会社 ) 取<br>締役 ( 現任 )<br>2002年 3月 取締役就任<br>執行役員<br>総務担当<br>経理部長<br>2006年 4月 管理統括部長<br>人事部長<br>2013年 3月 代表取締役社長 ( 現任 )   | (注)2 | 9               |
| 代表取締役<br>専務執行役員<br>海外事業担当<br>生産本部長 | 谷口 英彦 | 1960年 5月25日生 | 1985年10月 当社入社<br>1997年 4月 北京クリエイト医用製品有限<br>公司<br>総経理<br>2001年 2月 中国事業室長<br>2002年 3月 執行役員<br>大連クリエイト医療製品有限 公司<br>副董事長<br>総経理 ( 現任 )<br>2005年 4月 クリエイト国際貿易 ( 大連 ) 有限<br>公司董事<br>2009年 3月 取締役就任<br>中国事業統括部長<br>2012年 1月 大連クリエイト医療製品有限 公司<br>董事長 ( 現任 )<br>2015年 3月 専務執行役員 ( 現任 )<br>生産担当<br>2016年 1月 海外事業統括部長<br>2017年 1月 海外事業担当 ( 現任 )<br>2019年 7月 生産本部長 ( 現任 )<br>2021年 3月 代表取締役 ( 現任 ) | (注)2 | 12              |

| 役職名   | 氏名    | 生年月日        | 略歴  | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|---|-------|-------------|---|------|---------------|
| 取締役<br>会長<br>営業管掌                             | 吉野 周三 | 1953年1月24日生 | 1976年4月 ダイニッカ株式会社 入社<br>1979年4月 ゾンネ医科工業株式会社 入社<br>1981年9月 当社入社<br>1992年1月 営業本部長代理兼営業部長<br>1996年5月 クリーニ事業部長<br>2000年3月 取締役就任<br>2000年10月 循環器事業担当<br>2002年3月 常務執行役員<br>事業推進担当<br>2003年3月 代表取締役社長<br>2013年3月 取締役相談役<br>2015年3月 代表取締役会長<br>2016年4月 営業管掌(現任)<br>2021年3月 取締役会長(現任)                          | (注)2 | 13            |
| 取締役<br>常務執行役員<br>医機法制担当<br>開発本部長<br>研究開発センター長 | 赤岡 洋三 | 1961年9月19日生 | 1985年8月 当社入社<br>1994年4月 品質保証室長<br>2002年3月 執行役員<br>2003年3月 薬事法制統括部長<br>大連クリエート医療製品有限公<br>司 董事<br>2011年2月 クリエイト国際貿易(大連)有限<br>公司 董事<br>2011年3月 取締役就任(現任)<br>2015年3月 医機法制担当(現任)<br>2016年6月 研究開発センター長(現任)<br>2017年3月 開発担当<br>2017年4月 開発本部長(現任)<br>2017年6月 大連クリエート医療製品有限公<br>司 監事(現任)<br>2020年3月 常務執行役員(現任) | (注)2 | 8             |

| 役職名                                   | 氏名    | 生年月日          | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|---------------------------------------|-------|---------------|--|------|---------------|
| 取締役<br>執行役員<br>海外事業本部長 兼 海外販売戦略<br>室長 | 藍 純男  | 1956年 6 月22日生 | 1979年 4 月 株式会社横浜銀行 入行<br>1996年 1 月 同行 北京駐在員事務所所長<br>2002年11月 当社入社<br>執行役員（現任）<br>中国事業部長<br>2003年 3 月 クリエイト国際貿易（大連）有限<br>公司 董事<br>大連クリエート医療製品有限公<br>司 董事<br>北京万東クリエート医用製品有限<br>公司 董事<br>2005年 4 月 クリエイト国際貿易（大連）有限<br>公司 総経理<br>2011年 1 月 連結企画室長<br>2011年 3 月 取締役就任（現任）<br>2012年 1 月 クリエイト国際貿易（大連）有限<br>公司 董事長（現任）<br>九州クリエートメディック株式会<br>社 取締役<br>2015年 3 月 九州クリエートメディック株式会<br>社 代表取締役社長<br>2017年 1 月 海外事業本部長 兼 海外販売戦略<br>室長（現任） | (注)2 | 7             |
| 取締役<br>執行役員                           | 遠藤 晋一 | 1963年 8 月21日生 | 1987年 4 月 当社入社<br>1999年 1 月 水戸工場長<br>2004年11月 総合開発統括部長<br>2006年 4 月 執行役員（現任）<br>2009年 3 月 大連クリエート医療製品有限公<br>司 董事<br>2010年 6 月 ベトナムクリエートメディック有<br>限会社 社長<br>2011年 2 月 クリエイト国際貿易（大連）有限<br>公司 董事<br>2011年 3 月 取締役就任（現任）<br>2013年 1 月 開発担当取締役<br>2014年 5 月 ベトナムクリエートメディック国<br>際貿易有限会社 社長<br>2018年 1 月 九州クリエートメディック株式会<br>社 代表取締役社長（現任）   | (注)2 | 8             |

| 役職名                  | 氏名    | 生年月日        | 略歴  | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|----------------------|-------|-------------|---|------|---------------|
| 取締役<br>執行役員<br>営業本部長 | 秋元 克也 | 1963年1月2日生  | 1989年10月 当社入社<br>1999年9月 クリニー事業部 横浜営業所長<br>2007年1月 医療事業部 東京営業所長<br>2009年7月 医療事業部 東日本営業部 首都圏統括<br>2013年1月 医療事業統括部長<br>2013年4月 執行役員(現任)<br>2017年2月 営業本部長(現任)<br>医療事業部長<br>2018年3月 取締役就任(現任)   | (注)2 | 6             |
| 取締役<br>(監査等委員)       | 橋井 敦  | 1955年1月29日生 | 1978年4月 株式会社横浜銀行 入行<br>2003年9月 当社入社<br>2004年1月 執行役員<br>2006年4月 財務部長<br>総合企画室長<br>2013年4月 総合企画部長<br>2014年3月 取締役<br>管理統括部長<br>2016年4月 専務執行役員<br>2017年1月 管理本部長<br>2020年3月 取締役(監査等委員)就任(現任)   | (注)3 | 8             |
| 取締役<br>(監査等委員)       | 原田 彰  | 1950年8月7日生  | 1973年4月 中央信託銀行株式会社(現 三井住友信託銀行株式会社)入行<br>2001年6月 同行 執行役員証券代行部長<br>2001年9月 同行 執行役員証券代行営業部長<br>2002年11月 中信リース株式会社(現 JA三井リース株式会社)常務取締役<br>2008年6月 中央三井ローンビジネス株式会社(現 三井住友トラスト・ビジネスサービス株式会社)常務取締役<br>2009年6月 中央三井信用保証株式会社(現 三井住友トラスト保証株式会社)顧問<br>2013年8月 三井住友トラスト保証株式会社退社<br>2016年3月 当社取締役(監査等委員)就任(現任) | (注)3 | 5             |

| 役職名            | 氏名    | 生年月日         | 略歴   | 任期   | 所有株式数<br>(千株) |
|----------------|-------|--------------|--|------|---------------|
| 取締役<br>(監査等委員) | 磯貝 和敏 | 1955年12月21日生 | 1979年4月 監査法人朝日会計社(現 有限責任あずさ監査法人)入社<br>2002年5月 同監査法人 代表社員<br>2004年10月 同監査法人 横浜事務所長<br>2018年7月 株式会社日本橋会計 代表取締役(現任)<br>2019年6月 株式会社アルファ 社外取締役(現任)<br>2020年3月 当社取締役(監査等委員)就任(現任) | (注)3 | 0             |
| 取締役<br>(監査等委員) | 日暮 良一 | 1952年10月27日生 | 1977年4月 株式会社東洋経済新報社入社<br>1993年4月 同社「会社四季報」編集長<br>1995年4月 同社「オール投資」編集長<br>2001年4月 同社企業情報部長<br>2011年4月 同社名古屋支社長<br>2014年4月 一般社団法人経済倶楽部常任理事(現任)<br>2020年3月 当社取締役(監査等委員)就任(現任)   | (注)3 | -             |
| 計              |       |              |  |      | 79            |

- (注) 1. 監査等委員である取締役 原田彰、磯貝和敏、日暮良一の3氏は、社外取締役であります。  
 2. 取締役の任期は、選任後1年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結の時までとしております。  
 3. 監査等委員である取締役の任期は、選任後2年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する定時株主総会終結の時までとしております。

#### 社外役員の状況

当社の社外取締役は3名であり、いずれも監査等委員である取締役であります。

社外取締役原田彰が、当社の取締役に就任する以前に勤めておりました三井住友信託銀行株式会社は、当社が株式事務を委託しておりますが、その他特別な利害関係はありません。

社外取締役磯貝和敏が、当社の取締役に就任する以前に勤めておりました有限責任あずさ監査法人は、当社が会計監査を受けておりますが、特別な利害関係はありません。

社外取締役日暮良一が、当社の取締役に就任する以前に勤めておりました株式会社東洋経済新報社とは、特別な利害関係はありません。

なお、当社は東京証券取引所の基準及び日本取締役協会におけるモデルを参考にするとともに、対象者の経歴、見識、人格等を含め、取締役会での建設的な議論に貢献できる人物を選定することを基準としており、3氏とも一般株主と利益相反の生じるおそれがないと判断し、独立役員に指定しております。

社外取締役による監督又は監査と内部監査、監査等委員会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

社外取締役の役割は、専門性の高い知識と経験に基づき、独立した立場で適切な助言・監督等をおこなうことにあり、社外取締役は、会計監査人から定期的に報告を受けるとともに、会計監査での指摘事項などの諸課題につき適宜意見及び情報の交換をおこなっております。

また、内部監査部門から業務監査の結果や財務報告に係る内部統制の評価結果につき、適宜報告を受けるとともに、必要に応じて報告を求めるなど緊密な相互連携を保ちつつ、さらに取締役会への出席、代表取締役との定期会合、稟議書等の重要書類の閲覧等により適切な監査・監督をおこなっております。

(3) 【監査の状況】

監査等委員会監査の状況

当社の監査等委員会は、取締役4名（内3名は、社外取締役）で構成されており、監査等委員会規程及び監査等委員監査等基準に基づき、取締役会等の重要会議に出席し、取締役の意思決定に関して必要に応じて意見を述べるほか、重要な決裁書類等の閲覧や業務及び財産の状況の確認を通じて、取締役の職務執行に関する監査・監督をおこなっております。

また、監査等委員会は、代表取締役と定期的な会合を持ち、監査上の重要課題について意見交換をおこなうほか、監査部門及び会計監査人と相互に連携することで監査の実効性の向上を図っております。

なお、常勤監査等委員である取締役橋井敦は、当社入社以来、一貫して管理各部門の責任者を歴任し、豊富な業務経験と知見を有しております。

監査等委員である取締役原田彰は、長年にわたり金融機関で培った経験及び知識と見識を有しております。

監査等委員である取締役磯貝和敏は、長年にわたり公認会計士としての豊富な経験と財務及び会計に関する専門的な知識と見識を有しております。

監査等委員である取締役日暮良一は、長年にわたり企業分析の分野において培った経験と豊富な知識を有しております。

当事業年度において、当社は監査等委員会を9回開催しており、個々の監査等委員の出席状況については次のとおりであります。

| 氏名    | 開催回数    | 出席回数 |
|-------|---------|------|
| 橋井 敦  | 8回 (注)1 | 8回   |
| 原田 彰  | 9回      | 9回   |
| 磯貝 和敏 | 8回 (注)1 | 8回   |
| 日暮 良一 | 8回 (注)1 | 8回   |
| 中村 廣美 | 1回 (注)2 | 1回   |
| 関戸 孝雄 | 1回 (注)2 | 1回   |

(注)1．橋井敦、磯貝和敏、日暮良一は、2020年3月定時株主総会以降の出席状況を記載しております。

(注)2．中村廣美、関戸孝雄は、2020年3月定時株主総会までの出席状況を記載しております。

また、監査等委員会における主な検討事項は次のとおりであります。

- ・ 監査方針及び分担に関する策定
- ・ 取締役の職務執行及び内部統制システムの整備・運用状況に関する確認
- ・ 会計監査人の監査の方法及び結果の妥当性に関する確認
- ・ 会計監査人の再任に関する決定及び監査報酬等の決定に関する同意
- ・ 代表取締役への定期ヒアリング（年2回）
- ・ C Gコードにおける取締役会の実効性評価に関するアンケート調査及びヒアリング
- ・ 内部監査部門による監査報告書の閲覧

内部監査の状況

当社は、内部監査部門（2名）を設置しており、内部業務監査規程に基づき監査を実施し、その監査結果について代表取締役社長に報告しております。また被監査部門への改善指示及び進捗状況の報告を受けることなどにより実効性を確保しております。

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. 監査法人による継続監査期間

継続監査期間1988年以降

上記は、当社が新規上場した際に提出した有価証券届出書における監査対象期間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、有価証券届出書における監査対象期間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

川村 敦  
 笠島 健二

d. 監査業務に係る補助者の構成

公認会計士3名、その他3名

e. 監査法人の選定方針と理由

当社における監査法人の選定方針は、同監査法人の職務遂行状況、監査体制、独立性及び専門性を有していることを監査等委員会が総合的に評価、検討しております。

なお、監査等委員会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、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いたします。

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、監査等委員全員の同意に基づき、会計監査人を解任いたします。

f. 監査等委員及び監査等委員会による監査法人の評価

当社の監査等委員会は、監査法人に対して評価を行っております。この評価については、監査法人との意見交換や監査実施状況等を通じて、上記の選定方針を踏まえ、監査の適切性及び妥当性について確認を行っております。

監査報酬の内容等

a. 監査公認会計士等に対する報酬

| 区分    | 前連結会計年度           |                  | 当連結会計年度           |                  |
|-------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
|       | 監査証明業務に基づく報酬(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                | -                | 35                | -                |
| 連結子会社 | -                 | -                | -                 | -                |
| 計     | 35                | -                | 35                | -                |

b. 監査公認会計士等と同一のネットワーク(KPMGメンバーファーム)に属する組織に対する報酬(a.を除く)

| 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  | -                 | -                | -                 | -                |
| 連結子会社 | 1                 | 1                | 1                 | 0                |
| 計     | 1                 | 1                | 1                 | 0                |

前連結会計年度及び当連結会計年度の連結子会社における非監査業務の内容は、移転価格文書作成支援業務であります。

c. その他の重要な監査証明業務に基づく報酬の内容

(前連結会計年度)

該当事項はありません。

(当連結会計年度)

該当事項はありません。

d. 監査報酬の決定方針

該当事項はありませんが、規模・特性・監査日数等を勘案した上で決定しております。

e . 監査等委員会が会計監査人の報酬等に同意した理由

監査等委員会は、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などが適切であるかどうかについて必要な検証をおこなった上で、会計監査人の報酬の額について同意の判断をいたしました。

## (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

役員報酬等は、取締役については取締役会の決議により決定し、監査等委員である取締役については監査等委員会の協議により決定しております。なお、取締役および監査等委員である取締役の報酬額については、株主総会の決議によりそれぞれ限度額を決定しております。

2016年3月30日開催の定時株主総会において、取締役の報酬限度額は年額300,000千円以内（ただし、使用人分給与は含まない）、監査等委員である取締役の報酬限度額は年額50,000千円以内となっております。

役員報酬等の決定にあたっては、持続的に企業価値の向上を促すものとする、中長期経営目標達成を強く動機づけ、短期志向への偏重を抑制する制度とすること、役位が上位の者ほど業績に連動する報酬の全報酬に占める比率を高くすることを方針とし、適切なバランスのとれたものとなるようにしております。

取締役の報酬は、基本報酬である固定報酬と中期経営計画の経営指標に応じて支給する中期業績連動報酬および当該事業年度の業績に応じて支給する短期業績連動報酬により構成され、役位別に設定した比率で固定報酬・中期業績連動報酬・短期業績連動報酬の金額割合を決定し、固定報酬と中期業績連動報酬は各月の報酬として、短期業績連動報酬は事業年度の決算日後に賞与として、それぞれ支給しております。

業績連動報酬のうち短期業績連動報酬は、事業年度ごとの業績向上に対する意識を高めるため、各事業年度の目標値（売上高および経常利益）の達成度合いに応じて支給金額を算定しております。

中期業績連動報酬は、企業価値の継続的な向上と中長期経営目標達成への動機づけとするため、中期経営計画の経営目標に基づく業績指標を取締役会で決定し、指標数値に応じて支給金額が一定の範囲で変動いたします。

監査等委員である取締役の報酬は、独立性及び客観性を保つ観点から、固定報酬のみで構成しております。

## 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<br>(百万円) | 報酬等の種類別の総額 (百万円) |              |              |       | 対象となる役員<br>の員数 (人) |
|-------------------------------|-----------------|------------------|--------------|--------------|-------|--------------------|
|                               |                 | 固定報酬             | 中期業績連動<br>報酬 | 短期業績連動<br>報酬 | 退職慰労金 |                    |
| 取締役(監査等委員を除く。)<br>(社外取締役を除く。) | 108             | 55               | 35           | 17           | -     | 8                  |
| 取締役(監査等委員)<br>(社外取締役を除く。)     | 8               | 8                | 0            | 0            | -     | 2                  |
| 社外役員                          | 16              | 16               | 0            | 0            | -     | 4                  |

## 役員ごとの連結報酬等の総額

連結報酬等の総額が1億円以上であるものが存在しないため、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

該当事項はありません。

(5) 【株式の保有状況】

投資株式の区分の基準及び考え方

当社は、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である投資株式の区分について、株式の価値の変動又は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を純投資目的である投資株式とし、それ以外の投資株式を純投資目的以外の投資株式として区分することとしております。

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

当社は相手企業との中長期的な関係・連携強化を図り、当社の企業価値の向上を高めることを目的に、係る企業の株式を政策保有株式として保有することとしております。

また、当該保有目的の合理性については、担当取締役による検証を適宜おこない、必要に応じて取締役会に諮ることとしております。

なお、政策保有株式の議決権行使については、当該企業の持続的な成長と当社の企業価値の向上に繋がるかどうかを総合的に検討し、提案された議案の賛否を判断しております。

b. 銘柄数及び貸借対照表計上額

|            | 銘柄数<br>(銘柄) | 貸借対照表計上額の<br>合計額(百万円) |
|------------|-------------|-----------------------|
| 非上場株式      | 2           | 129                   |
| 非上場株式以外の株式 | 1           | 120                   |

(当事業年度において株式数が増加した銘柄)

|            | 銘柄数<br>(銘柄) | 株式数の増加に係る取得<br>価額の合計額(百万円) | 株式数の増加の理由  |
|------------|-------------|----------------------------|------------|
| 非上場株式      | 2           | 129                        | 取引関係の維持・強化 |
| 非上場株式以外の株式 | 1           | 1                          | 取引関係の円滑化   |

(当事業年度において株式数が減少した銘柄)

|            | 銘柄数<br>(銘柄) | 株式数の減少に係る売却<br>価額の合計額(百万円) |
|------------|-------------|----------------------------|
| 非上場株式      | -           | -                          |
| 非上場株式以外の株式 | 1           | 11                         |

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<br>及び株式数が増加した理由   | 当社の株式の<br>保有の有無 |
|------------------------|-------------------|-------------------|---|-----------------|
|                        | 株式数(株)            | 株式数(株)            |   |                 |
|                        | 貸借対照表計上額<br>(百万円) | 貸借対照表計上額<br>(百万円) |   |                 |
| (株)コンコルディア・フィナンシャルグループ | 331,215           | 327,881           | 取引の円滑化を目的とした追加取得により株式数が増加しております。                                      | 無<br>(注3)       |
|                        | 120               | 148               |   |                 |
| (株)ほくほくフィナンシャルグループ     | -                 | 10,500            | 取引関係の円滑化のために保有していましたが、保有目的の合理性や定量的な保有効果が認められないと判断し、当事業年度において売却しております。 | 無<br>(注4)       |
|                        | -                 | 12                |   |                 |

(注) 1. 「-」は、当該銘柄を保有していないことを示しております。

2. 定量的な保有効果については記載が困難であります。なお、保有の合理性は、a.に記載した方法で検証しております。

3. (株)コンコルディア・フィナンシャルグループは当社株式を保有しておりませんが、同社子会社である(株)横浜銀行が当社株式を保有しております。

4. (株)ほくほくフィナンシャルグループは当社株式を保有しておりませんが、同社子会社である(株)北海道銀行が当社株式を保有しております。なお、当事業年度において株式持合を解消しております。

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」(昭和51年大蔵省令第28号)に基づいて作成しております。

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

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

### 2．監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(2020年1月1日から2020年12月31日まで)の連結財務諸表及び事業年度(2020年1月1日から2020年12月31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り監査を受けております。

### 3．連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。具体的には、会計基準等の内容を適切に把握し、会計基準等の変更等についての的確に対応することが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ております。

## 1【連結財務諸表等】

## (1)【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年12月31日) |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                          |                          |
| 流動資産          |                          |                          |
| 現金及び預金        | 4,330,833                | 3,973,407                |
| 受取手形及び売掛金     | 3 2,326,970              | 3 2,245,410              |
| 電子記録債権        | 3 1,076,711              | 3 1,130,395              |
| 商品及び製品        | 1,637,080                | 1,711,392                |
| 仕掛品           | 739,223                  | 717,111                  |
| 原材料及び貯蔵品      | 648,354                  | 676,170                  |
| その他           | 371,275                  | 269,829                  |
| 貸倒引当金         | 1,000                    | 1,000                    |
| 流動資産合計        | 11,129,450               | 10,722,718               |
| 固定資産          |                          |                          |
| 有形固定資産        |                          |                          |
| 建物及び構築物(純額)   | 2 2,683,199              | 2 2,532,887              |
| 機械装置及び運搬具(純額) | 394,213                  | 385,260                  |
| 土地            | 2 1,658,678              | 2 1,658,678              |
| 建設仮勘定         | 63,305                   | 44,362                   |
| その他(純額)       | 353,123                  | 368,715                  |
| 有形固定資産合計      | 1 5,152,520              | 1 4,989,904              |
| 無形固定資産        |                          |                          |
| 借地権           | 153,178                  | 144,176                  |
| その他           | 81,132                   | 292,362                  |
| 無形固定資産合計      | 234,310                  | 436,538                  |
| 投資その他の資産      |                          |                          |
| 投資有価証券        | 260,378                  | 550,314                  |
| 繰延税金資産        | 332,514                  | 332,182                  |
| その他           | 48,447                   | 65,659                   |
| 投資その他の資産合計    | 641,339                  | 948,156                  |
| 固定資産合計        | 6,028,171                | 6,374,599                |
| 資産合計          | 17,157,621               | 17,097,317               |

(単位：千円)

|               | 前連結会計年度<br>(2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年12月31日) |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>負債の部</b>   |                          |                          |
| 流動負債          |                          |                          |
| 支払手形及び買掛金     | 3 569,604                | 3 473,445                |
| 電子記録債務        | 102,964                  | 3 290,913                |
| 短期借入金         | 2 900,000                | 2 800,000                |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 2 166,400                | 2 92,400                 |
| 未払法人税等        | 107,329                  | 88,167                   |
| 賞与引当金         | 44,873                   | 49,238                   |
| 役員賞与引当金       | 19,013                   | 17,485                   |
| その他           | 741,436                  | 771,519                  |
| 流動負債合計        | 2,651,621                | 2,583,170                |
| 固定負債          |                          |                          |
| 長期借入金         | 2 92,400                 | -                        |
| 退職給付に係る負債     | 1,123,011                | 1,192,612                |
| 資産除去債務        | 3,472                    | 3,549                    |
| 長期末払金         | 78,337                   | 71,475                   |
| その他           | 33,686                   | 18,568                   |
| 固定負債合計        | 1,330,908                | 1,286,205                |
| 負債合計          | 3,982,530                | 3,869,375                |
| 純資産の部         |                          |                          |
| 株主資本          |                          |                          |
| 資本金           | 1,461,735                | 1,461,735                |
| 資本剰余金         | 1,486,022                | 1,486,022                |
| 利益剰余金         | 10,292,496               | 10,607,355               |
| 自己株式          | 291,407                  | 513,801                  |
| 株主資本合計        | 12,948,847               | 13,041,312               |
| その他の包括利益累計額   |                          |                          |
| その他有価証券評価差額金  | 30,155                   | 12,441                   |
| 為替換算調整勘定      | 277,544                  | 262,944                  |
| 退職給付に係る調整累計額  | 81,455                   | 88,757                   |
| その他の包括利益累計額合計 | 226,244                  | 186,628                  |
| 純資産合計         | 13,175,091               | 13,227,941               |
| 負債純資産合計       | 17,157,621               | 17,097,317               |

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

|                 | 前連結会計年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|-----------------|---|---|
| 売上高             | 10,843,961                                | 10,830,471                                |
| 売上原価            | 1 5,615,683                               | 1 5,752,701                               |
| 売上総利益           | 5,228,277                                 | 5,077,770                                 |
| 販売費及び一般管理費      | 2, 3 4,144,849                            | 2, 3 4,092,948                            |
| 営業利益            | 1,083,427                                 | 984,821                                   |
| 営業外収益           |   |   |
| 受取利息            | 20,607                                    | 27,379                                    |
| 受取配当金           | 6,174                                     | 5,693                                     |
| 受取手数料           | 2,778                                     | 1,617                                     |
| 受取保険金           | 2,250                                     | -   |
| その他             | 10,642                                    | 9,174                                     |
| 営業外収益合計         | 42,452                                    | 43,864                                    |
| 営業外費用           |   |   |
| 支払利息            | 8,000                                     | 7,308                                     |
| 固定資産除却損         | 3,269                                     | 4,762                                     |
| 為替差損            | 39,641                                    | 60,695                                    |
| その他             | 9,141                                     | 3,172                                     |
| 営業外費用合計         | 60,052                                    | 75,938                                    |
| 経常利益            | 1,065,827                                 | 952,747                                   |
| 特別利益            |   |   |
| 補助金収入           | 35,751                                    | 47,241                                    |
| 為替換算調整勘定取崩益     | -   | 1,684                                     |
| 特別利益合計          | 35,751                                    | 48,925                                    |
| 特別損失            |   |   |
| 製品回収関連費用        | -   | 12,558                                    |
| 投資有価証券売却損       | -   | 4,725                                     |
| 特別損失合計          | -   | 17,283                                    |
| 税金等調整前当期純利益     | 1,101,579                                 | 984,389                                   |
| 法人税、住民税及び事業税    | 399,276                                   | 313,267                                   |
| 法人税等調整額         | 22,751                                    | 11,599                                    |
| 法人税等合計          | 376,525                                   | 324,866                                   |
| 当期純利益           | 725,054                                   | 659,523                                   |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 725,054                                   | 659,523                                   |

## 【連結包括利益計算書】

(単位：千円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|--------------|---|---|
| 当期純利益        | 725,054                                   | 659,523                                   |
| その他の包括利益     |   |   |
| その他有価証券評価差額金 | 6,180                                     | 17,713                                    |
| 為替換算調整勘定     | 108,718                                   | 14,600                                    |
| 退職給付に係る調整額   | 20,651                                    | 7,301                                     |
| その他の包括利益合計   | 81,886                                    | 39,615                                    |
| 包括利益         | 643,167                                   | 619,907                                   |
| (内訳)         |   |   |
| 親会社株主に係る包括利益 | 643,167                                   | 619,907                                   |
| 非支配株主に係る包括利益 | -   | -   |

## 【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度（自 2019年1月1日 至 2019年12月31日）

(単位：千円)

|                     | 株主資本      |           |            |         |            |
|---------------------|-----------|-----------|------------|---------|------------|
|                     | 資本金       | 資本剰余金     | 利益剰余金      | 自己株式    | 株主資本合計     |
| 当期首残高               | 1,461,735 | 1,486,022 | 9,921,426  | 291,290 | 12,577,893 |
| 当期変動額               |           |           |            |         |            |
| 剰余金の配当              |           |           | 353,983    |         | 353,983    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |           |           | 725,054    |         | 725,054    |
| 自己株式の取得             |           |           |            | 116     | 116        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |           |           |            |         |            |
| 当期変動額合計             | -         | -         | 371,070    | 116     | 370,953    |
| 当期末残高               | 1,461,735 | 1,486,022 | 10,292,496 | 291,407 | 12,948,847 |

|                     | その他の包括利益累計額  |          |              |               | 純資産合計      |
|---------------------|--------------|----------|--------------|---------------|------------|
|                     | その他有価証券評価差額金 | 為替換算調整勘定 | 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               | 23,974       | 386,263  | 102,107      | 308,130       | 12,886,024 |
| 当期変動額               |              |          |              |               |            |
| 剰余金の配当              |              |          |              |               | 353,983    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |              |          |              |               | 725,054    |
| 自己株式の取得             |              |          |              |               | 116        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 6,180        | 108,718  | 20,651       | 81,886        | 81,886     |
| 当期変動額合計             | 6,180        | 108,718  | 20,651       | 81,886        | 289,067    |
| 当期末残高               | 30,155       | 277,544  | 81,455       | 226,244       | 13,175,091 |

当連結会計年度（自 2020年1月1日 至 2020年12月31日）

(単位：千円)

|                     | 株主資本      |           |            |         |            |
|---------------------|-----------|-----------|------------|---------|------------|
|                     | 資本金       | 資本剰余金     | 利益剰余金      | 自己株式    | 株主資本合計     |
| 当期首残高               | 1,461,735 | 1,486,022 | 10,292,496 | 291,407 | 12,948,847 |
| 当期変動額               |           |           |            |         |            |
| 剰余金の配当              |           |           | 344,663    |         | 344,663    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |           |           | 659,523    |         | 659,523    |
| 自己株式の取得             |           |           |            | 222,393 | 222,393    |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） |           |           |            |         |            |
| 当期変動額合計             | -         | -         | 314,859    | 222,393 | 92,465     |
| 当期末残高               | 1,461,735 | 1,486,022 | 10,607,355 | 513,801 | 13,041,312 |

|                     | その他の包括利益累計額  |          |              |               | 純資産合計      |
|---------------------|--------------|----------|--------------|---------------|------------|
|                     | その他有価証券評価差額金 | 為替換算調整勘定 | 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               | 30,155       | 277,544  | 81,455       | 226,244       | 13,175,091 |
| 当期変動額               |              |          |              |               |            |
| 剰余金の配当              |              |          |              |               | 344,663    |
| 親会社株主に帰属する当期純利益     |              |          |              |               | 659,523    |
| 自己株式の取得             |              |          |              |               | 222,393    |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 17,713       | 14,600   | 7,301        | 39,615        | 39,615     |
| 当期変動額合計             | 17,713       | 14,600   | 7,301        | 39,615        | 52,849     |
| 当期末残高               | 12,441       | 262,944  | 88,757       | 186,628       | 13,227,941 |

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                         | 前連結会計年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31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             | 1,101,579                                 | 984,389                                   |
| 減価償却費                   | 389,963                                   | 405,881                                   |
| 賞与引当金の増減額(は減少)          | 9,450                                     | 4,897                                     |
| 役員賞与引当金の増減額(は減少)        | 331                                       | 1,527                                     |
| 役員退職慰労引当金の増減額(は減少)      | 3,838                                     | -   |
| 退職給付に係る負債の増減額(は減少)      | 76,816                                    | 58,686                                    |
| 受取利息及び受取配当金             | 26,781                                    | 33,072                                    |
| 支払利息                    | 8,000                                     | 7,308                                     |
| 有形固定資産売却損益(は益)          | 101                                       | -   |
| 有形固定資産除却損               | 3,269                                     | 4,762                                     |
| 投資有価証券売却損益(は益)          | -   | 4,725                                     |
| 為替差損益(は益)               | 16,521                                    | 45,006                                    |
| 為替換算調整勘定取崩益             | -   | 1,684                                     |
| 売上債権の増減額(は増加)           | 35,325                                    | 29,043                                    |
| たな卸資産の増減額(は増加)          | 82,251                                    | 79,512                                    |
| 仕入債務の増減額(は減少)           | 165,960                                   | 70,920                                    |
| 未払消費税等の増減額(は減少)         | 45,521                                    | 29,700                                    |
| その他の流動資産の増減額(は増加)       | 59,120                                    | 123,346                                   |
| その他の流動負債の増減額(は減少)       | 59,317                                    | 45,047                                    |
| その他                     | 9,441                                     | 30,030                                    |
| 小計                      | 1,307,366                                 | 1,577,793                                 |
| 利息及び配当金の受取額             | 26,772                                    | 28,917                                    |
| 利息の支払額                  | 6,895                                     | 7,979                                     |
| 法人税等の支払額                | 446,912                                   | 349,711                                   |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 880,331                                   | 1,249,020                                 |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 定期預金の預入による支出            | 265,505                                   | -   |
| 定期預金の払戻による収入            | -   | 23,820                                    |
| 投資有価証券の取得による支出          | 1,198                                     | 331,192                                   |
| 投資有価証券の売却による収入          | -   | 11,025                                    |
| 有形固定資産の取得による支出          | 238,159                                   | 227,907                                   |
| 有形固定資産の売却による収入          | 1,693                                     | -   |
| 有形固定資産の除却による支出          | 161                                       | -   |
| 無形固定資産の取得による支出          | 8,686                                     | 182,112                                   |
| 敷金及び保証金の差入による支出         | 814                                       | 388                                       |
| 敷金及び保証金の回収による収入         | 1,203                                     | 2,448                                     |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | 511,630                                   | 704,307                                   |
| <b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |   |   |
| 短期借入金の返済による支出           | -   | 100,000                                   |
| 長期借入金の返済による支出           | 166,400                                   | 166,400                                   |
| 配当金の支払額                 | 353,042                                   | 344,399                                   |
| 自己株式の取得による支出            | 116                                       | 222,393                                   |
| リース債務の返済による支出           | 13,028                                    | 11,842                                    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | 532,587                                   | 845,035                                   |
| 現金及び現金同等物に係る換算差額        | 39,377                                    | 42,853                                    |
| 現金及び現金同等物の増減額(は減少)      | 203,263                                   | 343,175                                   |
| 現金及び現金同等物の期首残高          | 3,629,787                                 | 3,426,523                                 |
| 現金及び現金同等物の期末残高          | 3,426,523                                 | 3,083,347                                 |

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1. 連結の範囲に関する事項

連結子会社の数 4社

連結子会社名

大連クリエート医療製品有限公司

クリエート国際貿易(大連)有限公司

九州クリエートメディック株式会社

ベトナムクリエートメディック有限会社

なお、前連結会計年度において連結子会社でありましたベトナムクリエートメディック国際貿易有限会社は清算したため、連結の範囲から除いております。

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当社の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

満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)を採用しております。

その他有価証券

(イ)時価のあるもの

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

(ロ)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。

たな卸資産

(イ)商品及び製品・仕掛品

主に総平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)を採用しております。

(ロ)原材料

移動平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)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

定額法を採用しております。

また、2007年3月31日以前に取得したものについては、法人税法に規定する旧定額法を採用しております。

無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、ソフトウェア(自社利用)については、社内における利用可能期間(5年)により償却しております。

主な借地権の償却期間は、34年であります。

(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検討し、回収不能見込額を計上しております。

賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額を計上しております。

役員賞与引当金

役員の賞与の支給に備えるため、賞与支給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

従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。

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

数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

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

数理計算上の差異については、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（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌連結会計年度から費用処理しております。

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用の費用処理方法

未認識数理計算上の差異及び未認識過去勤務費用については、税効果を調整の上、純資産の部におけるその他の包括利益累計額の退職給付に係る調整累計額に計上しております。

小規模企業等における簡便法の採用

一部の連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

(5) 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。

(6) 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

消費税等の会計処理については、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)

(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ない範囲で代替的な取扱いを追加することとされております。

(2) 適用予定日

2022年12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ない範囲で、個別項目に対するその他の取扱いを定めることとされております。

(2) 適用予定日

2022年12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、現時点で評価中であります。

- ・「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12月期の年度末から適用します。

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

(1) 概要

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

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

(2) 適用予定日

2021年12月期の年度末から適用します。

(連結貸借対照表関係)

1.有形固定資産の減価償却累計額は、次のとおりであります。

|         | 前連結会計年度<br>(2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年12月31日) |
|---------|--------------------------|--------------------------|
| 減価償却累計額 | 5,099,105千円              | 5,393,186千円              |

2.担保資産及び担保付債務

(1)担保に供している資産

|     | 前連結会計年度<br>(2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年12月31日) |
|-----|--------------------------|--------------------------|
| 建 物 | 91,837千円                 | 87,459千円                 |
| 土 地 | 549,185                  | 549,185                  |
| 計   | 641,023                  | 636,644                  |

(2)上記の担保資産によって担保されている債務

|               | 前連結会計年度<br>(2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年12月31日) |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 短期借入金         | 800,000千円                | 800,000千円                |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 166,400                  | 92,400                   |
| 長期借入金         | 92,400                   | -                        |
| 計             | 1,058,800                | 892,400                  |

当該資産の根抵当権に係る極度額は600,000千円であります。

3.期末日満期手形等

期末日満期手形等の会計処理については、手形交換日又は現金決済日をもって決済処理しております。

なお、連結会計年度末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形等が連結会計年度末残高に含まれております。

|        | 前連結会計年度<br>(2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年12月31日) |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 受取手形   | 15,000千円                 | 15,204千円                 |
| 電子記録債権 | 56,184                   | 49,626                   |
| 支払手形   | 79,761                   | 49,268                   |
| 電子記録債務 | -                        | 87,475                   |

(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<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|---|---|
| 38,103千円                                  | 25,173千円                                  |

2. 販売費及び一般管理費の主な費目及び金額

|              | 前連結会計年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|--------------|---|---|
| 給料手当         | 1,899,552千円                               | 1,926,657千円                               |
| 賃借料          | 138,138                                   | 133,568                                   |
| 賞与引当金繰入額     | 22,921                                    | 24,560                                    |
| 役員賞与引当金繰入額   | 19,013                                    | 17,485                                    |
| 退職給付費用       | 118,590                                   | 118,161                                   |
| 役員退職慰労引当金繰入額 | 133                                       | -   |

3. 一般管理費に含まれる研究開発費

| 前連結会計年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|---|---|
| 637,198千円                                 | 630,241千円                                 |

(連結包括利益計算書関係)

その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

|               | 前連結会計年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|---------------|---|---|
| その他有価証券評価差額金： |   |   |
| 当期発生額         | 8,903千円                                   | 30,241千円                                  |
| 組替調整額         | -   | 4,725                                     |
| 税効果調整前        | 8,903                                     | 25,516                                    |
| 税効果額          | 2,722                                     | 7,802                                     |
| その他有価証券評価差額金  | 6,180                                     | 17,713                                    |
| 為替換算調整勘定：     |   |   |
| 当期発生額         | 108,718                                   | 12,915                                    |
| 組替調整額         | -   | 1,684                                     |
| 税効果調整前        | 108,718                                   | 14,600                                    |
| 税効果額          | -   | -   |
| 為替換算調整勘定      | 108,718                                   | 14,600                                    |
| 退職給付に係る調整額：   |   |   |
| 当期発生額         | 3,708                                     | 38,006                                    |
| 組替調整額         | 26,040                                    | 27,487                                    |
| 税効果調整前        | 29,748                                    | 10,518                                    |
| 税効果額          | 9,097                                     | 3,216                                     |
| 退職給付に係る調整額    | 20,651                                    | 7,301                                     |
| その他の包括利益合計    | 81,886                                    | 39,615                                    |

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 当連結会計年度期<br>首株式数(株) | 当連結会計年度増<br>加株式数(株) | 当連結会計年度減<br>少株式数(株) | 当連結会計年度末<br>株式数(株) |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式   |                     |                     |                     |                    |
| 普通株式    | 9,664,327           | -                   | -                   | 9,664,327          |
| 合計      | 9,664,327           | -                   | -                   | 9,664,327          |
| 自己株式    |                     |                     |                     |                    |
| 普通株式(注) | 348,960             | 128                 | -                   | 349,088            |
| 合計      | 348,960             | 128                 | -                   | 349,088            |

(注) 自己株式の株式数の増加128株は、単元未満株式の買い取りによるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| (決議)                    | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当<br>額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|-------------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| 2019年3月28日<br>定時株主総会(注) | 普通株式  | 195,622        | 21              | 2018年12月31日 | 2019年3月29日 |
| 2019年8月1日<br>取締役会       | 普通株式  | 158,361        | 17              | 2019年6月30日  | 2019年9月9日  |

(注) 1株当たり配当額21円には設立45周年記念配当2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<br>(千円) | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額(円) | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|-------------|------------|
| 2020年3月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 186,304        | 利益剰余金 | 20              | 2019年12月31日 | 2020年3月30日 |

当連結会計年度（自 2020年1月1日 至 2020年12月31日）

1. 発行済株式の種類及び総数並びに自己株式の種類及び株式数に関する事項

|         | 当連結会計年度期<br>首株式数（株） | 当連結会計年度増<br>加株式数（株） | 当連結会計年度減<br>少株式数（株） | 当連結会計年度末<br>株式数（株） |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| 発行済株式   |                     |                     |                     |                    |
| 普通株式    | 9,664,327           | -                   | -                   | 9,664,327          |
| 合計      | 9,664,327           | -                   | -                   | 9,664,327          |
| 自己株式    |                     |                     |                     |                    |
| 普通株式（注） | 349,088             | 220,196             | -                   | 569,284            |
| 合計      | 349,088             | 220,196             | -                   | 569,284            |

（注）自己株式の株式数の増加220,196株は、取締役会の決議に基づく自己株式の取得220,000株及び単元未満株式の買い取り196株によるものであります。

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

(1) 配当金支払額

| （決議）                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>（千円） | 1株当たり配当<br>額（円） | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|-------------|------------|
| 2020年3月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 186,304        | 20              | 2019年12月31日 | 2020年3月30日 |
| 2020年8月4日<br>取締役会    | 普通株式  | 158,359        | 17              | 2020年6月30日  | 2020年9月8日  |

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

| （決議）                 | 株式の種類 | 配当金の総額<br>（千円） | 配当の原資 | 1株当たり配<br>当額（円） | 基準日         | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-------|-----------------|-------------|------------|
| 2021年3月30日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 181,900        | 利益剰余金 | 20              | 2020年12月31日 | 2021年3月31日 |

## (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

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

|                   | 前連結会計年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|-------------------|---|---|
| 現金及び預金勘定          | 4,330,833千円                               | 3,973,407千円                               |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金等 | 904,310                                   | 890,060                                   |
| 現金及び現金同等物         | 3,426,523                                 | 3,083,347                                 |

## (リース取引関係)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(金融商品関係)

1. 金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当社グループは、資金運用については短期的な預金等に限定し、銀行等金融機関からの借入により資金を調達しております。デリバティブは借入金等の将来の金利市場における利率上昇による変動リスクを回避するために利用し、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

営業債権である受取手形及び売掛金並びに電子記録債権に係る顧客の信用リスクは、与信管理規程に沿って期日管理及び残高管理を行うなどしてリスク低減を図っております。

有価証券及び投資有価証券は、主として満期保有目的の債券及び業務上の関係を有する企業の株式等であり、発行体の信用リスク及び市場価格の変動リスクに晒されておりますが、四半期ごとに時価の把握を行っております。

営業債務である支払手形及び買掛金並びに電子記録債務は、そのほとんどが、1年以内の支払期日であります。借入金の使途は、主に運転資金（主として短期）及び設備投資資金（長期）であります。これら営業債務や借入金は流動性リスクに晒されておりますが、月次に資金繰計画を作成するなどの方法により管理し、リスク低減を図っております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、与信管理規程に従い、営業債権について営業部門が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や債権保全内容の見直し・改善を図っております。また連結子会社についても同様の管理を行っております。

満期保有目的の債券は、格付けの高い債券のみを対象とする方針としているため、信用リスクは僅少であります。

市場リスク（金利等の変動リスク）の管理

変動金利の借入金は、金利の変動リスクに晒されておりますが、定期的に市場金利の状況を把握することにより、金利変動リスクを管理しております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体（取引先企業）の財務状況等を把握し、取引先企業との関係を勘案して保有状況を継続的に見直しております。

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

当社は、各部門からの報告に基づき経理部が適時に資金繰計画を作成・更新し、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。

(4) 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

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12月31日）

|                  | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価(千円)    | 差額(千円) |
|------------------|--------------------|-----------|--------|
| (1) 現金及び預金       | 4,330,833          | 4,330,833 | -      |
| (2) 受取手形及び売掛金 1  | 2,325,970          | 2,325,970 | -      |
| (3) 電子記録債権       | 1,076,711          | 1,076,711 | -      |
| (4) 有価証券及び投資有価証券 |                    |           |        |
| 満期保有目的の債券        | 99,980             | 102,493   | 2,512  |
| その他有価証券          | 160,298            | 160,298   | -      |
| 資産計              | 7,993,794          | 7,996,306 | 2,512  |
| (1) 支払手形及び買掛金    | 569,604            | 569,604   | -      |
| (2) 電子記録債務       | 102,964            | 102,964   | -      |
| (3) 短期借入金        | 900,000            | 900,000   | -      |
| (4) 未払法人税等       | 107,329            | 107,329   | -      |
| (5) 長期借入金 2      | 258,800            | 258,800   | -      |
| 負債計              | 1,938,698          | 1,938,698 | -      |

1 受取手形及び売掛金に対応する貸倒引当金1,000千円を控除しております。

2 1年以内に返済予定の長期借入金を含んでおります。

当連結会計年度(2020年12月31日)

|                  | 連結貸借対照表計上額<br>(千円) | 時価(千円)    | 差額(千円) |
|------------------|--------------------|-----------|--------|
| (1) 現金及び預金       | 3,973,407          | 3,973,407 | -      |
| (2) 受取手形及び売掛金 1  | 2,244,410          | 2,244,410 | -      |
| (3) 電子記録債権       | 1,130,395          | 1,130,395 | -      |
| (4) 有価証券及び投資有価証券 |                    |           |        |
| 満期保有目的の債券        | 299,989            | 301,655   | 1,666  |
| その他有価証券          | 120,231            | 120,231   | -      |
| 資産計              | 7,768,434          | 7,770,101 | 1,666  |
| (1) 支払手形及び買掛金    | 473,445            | 473,445   | -      |
| (2) 電子記録債務       | 290,913            | 290,913   | -      |
| (3) 短期借入金        | 800,000            | 800,000   | -      |
| (4) 未払法人税等       | 88,167             | 88,167    | -      |
| (5) 長期借入金 2      | 92,400             | 92,400    | -      |
| 負債計              | 1,744,926          | 1,744,926 | -      |

- 1 受取手形及び売掛金に対応する貸倒引当金1,000千円を控除しております。
- 2 1年以内に返済予定の長期借入金であります。

(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、並びに(3) 電子記録債権

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(4) 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、債券は取引所の価格又は取引金融機関等から提示された価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、注記事項「有価証券関係」をご参照下さい。

負 債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 電子記録債務、(3) 短期借入金、並びに(4) 未払法人税等

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(5) 長期借入金

長期借入金の時価については、変動金利によるものであり短期間で市場金利を反映するため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

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：千円)

| 区分    | 前連結会計年度<br>(2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年12月31日) |
|-------|--------------------------|--------------------------|
| 非上場株式 | 100                      | 130,094                  |

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

3. 金銭債権及び満期のある有価証券の連結決算日後の償還予定額  
 前連結会計年度(2019年12月31日)

|                  | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|------------------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| (1) 現金及び預金       | 4,330,833    | -                   | -                    | -            |
| (2) 受取手形及び売掛金    | 2,325,970    | -                   | -                    | -            |
| (3) 電子記録債権       | 1,076,711    | -                   | -                    | -            |
| (4) 有価証券及び投資有価証券 |              |                     |                      |              |
| 満期保有目的の債券        | -            | 99,980              | -                    | -            |
| 其他有価証券のうち満期があるもの | -            | -                   | -                    | -            |
| 合計               | 7,733,515    | 99,980              | -                    | -            |

受取手形及び売掛金に対応する貸倒引当金1,000千円を控除しております。

当連結会計年度(2020年12月31日)

|                  | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>10年以内<br>(千円) | 10年超<br>(千円) |
|------------------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|
| (1) 現金及び預金       | 3,973,407    | -                   | -                    | -            |
| (2) 受取手形及び売掛金    | 2,244,410    | -                   | -                    | -            |
| (3) 電子記録債権       | 1,130,395    | -                   | -                    | -            |
| (4) 有価証券及び投資有価証券 |              |                     |                      |              |
| 満期保有目的の債券        | -            | 99,989              | 200,000              | -            |
| 其他有価証券のうち満期があるもの | -            | -                   | -                    | -            |
| 合計               | 7,348,214    | 99,989              | 200,000              | -            |

受取手形及び売掛金に対応する貸倒引当金1,000千円を控除しております。

4. 社債、長期借入金及びその他の有利子負債の連結決算日後の返済予定額  
 前連結会計年度(2019年12月31日)

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期借入金 | 900,000      | -                   | -                   | -                   | -                   | -           |
| 長期借入金 | 166,400      | 92,400              | -                   | -                   | -                   | -           |
| 合計    | 1,066,400    | 92,400              | -                   | -                   | -                   | -           |

当連結会計年度(2020年12月31日)

|       | 1年以内<br>(千円) | 1年超<br>2年以内<br>(千円) | 2年超<br>3年以内<br>(千円) | 3年超<br>4年以内<br>(千円) | 4年超<br>5年以内<br>(千円) | 5年超<br>(千円) |
|-------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 短期借入金 | 800,000      | -                   | -                   | -                   | -                   | -           |
| 長期借入金 | 92,400       | -                   | -                   | -                   | -                   | -           |
| 合計    | 892,400      | -                   | -                   | -                   | -                   | -           |

(有価証券関係)

1. 満期保有目的の債券

前連結会計年度(2019年12月31日)

|                      | 種類          | 連結貸借対照表計上額(千円) | 時価(千円)  | 差額(千円) |
|----------------------|-------------|----------------|---------|--------|
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えるもの  | (1) 国債・地方債等 | 99,980         | 102,493 | 2,512  |
|                      | (2) 社債      | -              | -       | -      |
|                      | (3) その他     | -              | -       | -      |
|                      | 小計          | 99,980         | 102,493 | 2,512  |
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えないもの | (1) 国債・地方債等 | -              | -       | -      |
|                      | (2) 社債      | -              | -       | -      |
|                      | (3) その他     | -              | -       | -      |
|                      | 小計          | -              | -       | -      |
| 合計                   |             | 99,980         | 102,493 | 2,512  |

当連結会計年度(2020年12月31日)

|                      | 種類          | 連結貸借対照表計上額(千円) | 時価(千円)  | 差額(千円) |
|----------------------|-------------|----------------|---------|--------|
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えるもの  | (1) 国債・地方債等 | 99,989         | 101,345 | 1,356  |
|                      | (2) 社債      | 200,000        | 200,310 | 310    |
|                      | (3) その他     | -              | -       | -      |
|                      | 小計          | 299,989        | 301,655 | 1,666  |
| 時価が連結貸借対照表計上額を超えないもの | (1) 国債・地方債等 | -              | -       | -      |
|                      | (2) 社債      | -              | -       | -      |
|                      | (3) その他     | -              | -       | -      |
|                      | 小計          | -              | -       | -      |
| 合計                   |             | 299,989        | 301,655 | 1,666  |

## 2. その他有価証券

前連結会計年度(2019年12月31日)

|                        | 種類      | 連結貸借対照表計上額(千円) | 取得原価(千円) | 差額(千円) |
|------------------------|---------|----------------|----------|--------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | (1) 株式  | 160,298        | 116,859  | 43,438 |
|                        | (2) 債券  | -              | -        | -      |
|                        | (3) その他 | -              | -        | -      |
|                        | 小計      | 160,298        | 116,859  | 43,438 |
| 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  | -              | -        | -      |
|                        | (2) 債券  | -              | -        | -      |
|                        | (3) その他 | -              | -        | -      |
|                        | 小計      | -              | -        | -      |
| 合計                     |         | 160,298        | 116,859  | 43,438 |

当連結会計年度(2020年12月31日)

|                        | 種類      | 連結貸借対照表計上額(千円) | 取得原価(千円) | 差額(千円) |
|------------------------|---------|----------------|----------|--------|
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えるもの  | (1) 株式  | 120,231        | 102,308  | 17,922 |
|                        | (2) 債券  | -              | -        | -      |
|                        | (3) その他 | -              | -        | -      |
|                        | 小計      | 120,231        | 102,308  | 17,922 |
| 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  | -              | -        | -      |
|                        | (2) 債券  | -              | -        | -      |
|                        | (3) その他 | -              | -        | -      |
|                        | 小計      | -              | -        | -      |
| 合計                     |         | 120,231        | 102,308  | 17,922 |

3. 売却したその他有価証券  
前連結会計年度（2019年12月31日）  
該当事項はありません。

当連結会計年度（2020年12月31日）

| 種類      | 売却額（千円） | 売却益の合計額<br>（千円） | 売却損の合計額<br>（千円） |
|---------|---------|-----------------|-----------------|
| (1) 株式  | 11,025  | -               | 4,725           |
| (2) 債券  | -       | -               | -               |
| (3) その他 | -       | -               | -               |
| 合計      | 11,025  | -               | 4,725           |

4. 減損処理を行った有価証券  
前連結会計年度（2019年12月31日）  
該当事項はありません。

当連結会計年度（2020年12月31日）  
該当事項はありません。

（デリバティブ取引関係）

1. ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引  
該当事項はありません。
2. ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引  
該当事項はありません。

(退職給付関係)

1. 採用している退職給付制度の概要

当社及び一部の連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、積立型、非積立型の確定給付制度を採用しております。

確定給付企業年金制度(すべて積立型制度であります。)では、給与と勤務期間に基づいた一時金又は年金を支給します。

退職一時金制度(非積立型制度であります。)では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給します。

なお、一部の連結子会社は、退職給付に係る負債及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

2. 確定給付制度

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

|              | 前連結会計年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|--------------|---|---|
| 退職給付債務の期首残高  | 1,832,851 千円                              | 1,942,834 千円                              |
| 勤務費用         | 141,217                                   | 140,900                                   |
| 利息費用         | 4,044                                     | 1,890                                     |
| 数理計算上の差異の発生額 | 20,068                                    | 41,531                                    |
| 退職給付の支払額     | 55,347                                    | 74,690                                    |
| 退職給付債務の期末残高  | 1,942,834                                 | 2,052,466                                 |

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

|              | 前連結会計年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|--------------|---|---|
| 年金資産の期首残高    | 800,940 千円                                | 865,262 千円                                |
| 期待運用収益       | 16,018                                    | 17,305                                    |
| 数理計算上の差異の発生額 | 23,776                                    | 3,525                                     |
| 事業主からの拠出額    | 48,662                                    | 52,565                                    |
| 退職給付の支払額     | 24,135                                    | 36,149                                    |
| 年金資産の期末残高    | 865,262                                   | 902,508                                   |

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

|                | 前連結会計年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|----------------|---|---|
| 退職給付に係る負債の期首残高 | 44,878 千円                                 | 45,439 千円                                 |
| 退職給付費用         | 29,552                                    | 31,403                                    |
| 退職給付の支払額       | 28,145                                    | 34,583                                    |
| 為替換算差額         | 846                                       | 396                                       |
| 退職給付に係る負債の期末残高 | 45,439                                    | 42,655                                    |

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

|                       | 前連結会計年度<br>(2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年12月31日) |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------|
| 積立型制度の退職給付債務          | 1,050,191 千円             | 1,092,912 千円             |
| 年金資産                  | 865,262                  | 902,508                  |
|                       | 184,928                  | 190,403                  |
| 非積立型制度の退職給付債務         | 938,083                  | 1,002,209                |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 1,123,011                | 1,192,612                |
| 退職給付に係る負債             | 1,123,011                | 1,192,612                |
| 連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | 1,123,011                | 1,192,612                |

(注) 簡便法を適用した制度を含みます。

(5) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

|                 | 前連結会計年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|-----------------|---|---|
| 勤務費用            | 141,217 千円                                | 140,900 千円                                |
| 利息費用            | 4,044                                     | 1,890                                     |
| 期待運用収益          | 16,018                                    | 17,305                                    |
| 数理計算上の差異の費用処理額  | 12,871                                    | 14,319                                    |
| 過去勤務費用の費用処理額    | 13,168                                    | 13,168                                    |
| 簡便法で計算した退職給付費用  | 29,552                                    | 31,403                                    |
| 確定給付制度に係る退職給付費用 | 184,836                                   | 184,376                                   |

(6) 退職給付に係る調整額

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

|          | 前連結会計年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|----------|---|---|
| 過去勤務費用   | 18,373 千円                                 | 13,168 千円                                 |
| 数理計算上の差異 | 11,375                                    | 23,686                                    |
| 合 計      | 29,748                                    | 10,518                                    |

(7) 退職給付に係る調整累計額

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

|             | 前連結会計年度<br>(2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年12月31日) |
|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 未認識過去勤務費用   | 13,168 千円                | - 千円                     |
| 未認識数理計算上の差異 | 104,169                  | 127,855                  |
| 合 計         | 117,337                  | 127,855                  |

(8)年金資産に関する事項

年金資産の主な内訳

年金資産合計に対する主な分類ごとの比率は、次のとおりであります。

|          | 前連結会計年度<br>(2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年12月31日) |
|----------|--------------------------|--------------------------|
| 債券       | 32 %                     | 32 %                     |
| 株式       | 24                       | 24                       |
| 生命保険一般勘定 | 42                       | 42                       |
| その他      | 2                        | 2                        |
| 合 計      | 100                      | 100                      |

長期期待運用収益率の設定方法

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

(9) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎に関する事項

|           | 前連結会計年度<br>(2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年12月31日) |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 割引率       | 0.00～0.18 %              | 0.05～0.28 %              |
| 長期期待運用収益率 | 2.00                     | 2.00                     |
| 予想昇給率     | 5.5                      | 5.5                      |

(ストック・オプション等関係)

該当事項はありません。

## (税効果会計関係)

## 1. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|               | 前連結会計年度<br>(2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年12月31日) |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>繰延税金資産</b> |                          |                          |
| 役員退職慰労金未払否認   | 23,955千円                 | 21,857千円                 |
| 未払事業税否認       | 7,650                    | 6,180                    |
| 退職給付に係る負債     | 341,144                  | 364,025                  |
| 棚卸資産評価損否認     | 27,002                   | 21,063                   |
| 減損損失          | 33,996                   | 33,996                   |
| 棚卸資産未実現利益     | 88,187                   | 80,570                   |
| その他           | 29,723                   | 29,641                   |
| 繰延税金資産小計      | 551,659                  | 557,335                  |
| 評価性引当額        | 34,302                   | 34,302                   |
| 繰延税金資産合計      | 517,357                  | 523,033                  |
| <b>繰延税金負債</b> |                          |                          |
| 海外子会社の留保利益    | 171,252                  | 182,488                  |
| その他有価証券評価差額金  | 13,283                   | 5,480                    |
| その他           | 307                      | 2,881                    |
| 繰延税金負債合計      | 184,843                  | 190,851                  |
| 繰延税金資産の純額     | 332,514                  | 332,182                  |

## 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<br>(2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年12月31日) |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| 法定実効税率             | 30.6%                    | 30.6%                    |
| (調整)               |                          |                          |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目 | 1.4                      | 1.8                      |
| 住民税均等割等            | 1.8                      | 2.0                      |
| 評価性引当額             | 0.7                      | 1.4                      |
| 海外子会社税率差異          | 5.2                      | 5.7                      |
| 海外子会社の留保利益         | 3.3                      | 1.8                      |
| 未実現利益税率差異          | 0.2                      | 0.1                      |
| 外国源泉税              | 2.7                      | 4.1                      |
| その他                | 0.1                      | 0.0                      |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率  | 34.2                     | 33.1                     |

(資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

当該事項は、資産除去債務の総額に重要性が乏しいため、注記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、ディスポーザブルカテーテル・チューブの製造・販売を主な事業とした単一セグメントであるため、セグメント情報の記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

|                   | 泌尿器系      | 消化器系      | 外科系       | 血管系     | 看護・<br>検査系他 | 計          |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|---------|-------------|------------|
| 外部顧客への<br>売上高(千円) | 4,765,447 | 3,139,414 | 1,028,280 | 756,874 | 1,153,943   | 10,843,961 |

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

|                   | 日本        | 中国        | 欧州      | その他     | 計          |
|-------------------|-----------|-----------|---------|---------|------------|
| 外部顧客への売上高<br>(千円) | 7,847,468 | 2,207,771 | 620,473 | 168,248 | 10,843,961 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

|                | 日本        | 中国        | ベトナム    | 計         |
|----------------|-----------|-----------|---------|-----------|
| 有形固定資産<br>(千円) | 3,339,335 | 1,138,372 | 674,812 | 5,152,520 |

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結売上高の10%以上を占める顧客がありませんので、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

1. 製品及びサービスごとの情報

|                   | 泌尿器系      | 消化器系      | 外科系       | 血管系     | 看護・<br>検査系他 | 計          |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|---------|-------------|------------|
| 外部顧客への<br>売上高(千円) | 4,773,503 | 3,132,612 | 1,029,296 | 739,649 | 1,155,408   | 10,830,471 |

2. 地域ごとの情報

(1) 売上高

|                   | 日本        | 中国        | 欧州      | その他     | 計          |
|-------------------|-----------|-----------|---------|---------|------------|
| 外部顧客への売上高<br>(千円) | 7,886,839 | 2,138,555 | 642,417 | 162,658 | 10,830,471 |

(注) 売上高は顧客の所在地を基礎とし、国又は地域に分類しております。

(2) 有形固定資産

|                | 日本        | 中国        | ベトナム    | 計         |
|----------------|-----------|-----------|---------|-----------|
| 有形固定資産<br>(千円) | 3,280,937 | 1,118,235 | 590,731 | 4,989,904 |

3. 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結売上高の10%以上を占める顧客がありませんので、記載を省略しております。

【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 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31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 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

該当事項はありません。

【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 2019年1月1日 至 2019年12月31日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

該当事項はありません。

## 【関連当事者情報】

該当事項はありません。

## ( 1株当たり情報 )

|              | 前連結会計年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|--------------|---|---|
| 1株当たり純資産額    | 1,414円36銭                                 | 1,454円41銭                                 |
| 1株当たり当期純利益金額 | 77円83銭                                    | 71円19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. 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<br>(2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(2020年12月31日) |
|------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 純資産の部の合計額(千円)                      | 13,175,091               | 13,227,941               |
| 普通株式に係る期末の純資産額(千円)                 | 13,175,091               | 13,227,941               |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた<br>期末の普通株式の数(株) | 9,315,239                | 9,095,043                |

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<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当連結会計年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|----------------------------------|---|---|
| 親会社株主に帰属する当期純利益金額<br>(千円)        | 725,054                                   | 659,523                                   |
| 普通株主に帰属しない金額(千円)                 | -   | -   |
| 普通株式に係る親会社株主に帰属する当<br>期純利益金額(千円) | 725,054                                   | 659,523                                   |
| 期中平均株式数(株)                       | 9,315,322                                 | 9,264,424                                 |

## ( 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<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限  |
|-------------------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 短期借入金                   | 900,000       | 800,000       | 0.66        | -     |
| 1年以内に返済予定の長期借入金         | 166,400       | 92,400        | 0.64        | -     |
| 1年以内に返済予定のリース債務         | 12,140        | 12,895        | 4.75        | -     |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。) | 92,400        | -             | -           | -     |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。) | 26,038        | 13,508        | 4.75        | 2022年 |
| その他有利子負債                | -             | -             | -           | -     |
| 合計                      | 1,196,978     | 918,804       | -           | -     |

(注) 1. 平均利率については、期末借入金残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. リース債務(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<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| リース債務 | 13,508          | -               | -               | -               |

【資産除去債務明細表】

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

( 2 ) 【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

| ( 累計期間 )                                | 第 1 四半期   | 第 2 四半期   | 第 3 四半期   | 当連結会計年度    |
|---|-----------|-----------|-----------|------------|
| 売上高 ( 千円 )                              | 2,322,423 | 5,082,881 | 7,727,251 | 10,830,471 |
| 税金等調整前四半期 ( 当期 )<br>純利益金額<br>( 千円 )     | 26,325    | 390,223   | 595,327   | 984,389    |
| 親会社株主に帰属する四半期<br>( 当期 ) 純利益金額<br>( 千円 ) | 7,251     | 248,126   | 381,711   | 659,523    |
| 1 株当たり四半期 ( 当期 ) 純<br>利益金額 ( 円 )        | 0.78      | 26.64     | 40.98     | 71.19      |

| ( 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<br>( 円 ) | 0.78    | 25.86   | 14.34   | 30.36   |

## 2【財務諸表等】

## (1)【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：千円)

|                 | 前事業年度<br>(2019年12月31日) | 当事業年度<br>(2020年12月31日) |
|-----------------|------------------------|------------------------|
| <b>資産の部</b>     |                        |                        |
| <b>流動資産</b>     |                        |                        |
| 現金及び預金          | 2,599,344              | 1,851,570              |
| 受取手形            | 3 387,171              | 3 309,681              |
| 電子記録債権          | 3 1,076,711            | 3 1,130,395            |
| 売掛金             | 2 1,878,151            | 2 1,845,630            |
| 商品及び製品          | 1,174,767              | 1,336,981              |
| 仕掛品             | 393,015                | 350,041                |
| 原材料及び貯蔵品        | 189,098                | 227,639                |
| 前渡金             | 189,179                | 2 42,876               |
| 前払費用            | 15,237                 | 16,672                 |
| 未収入金            | 2 101,216              | 2 76,357               |
| 未収還付法人税等        | -                      | 17,292                 |
| その他             | 2,854                  | 47,402                 |
| 貸倒引当金           | 1,000                  | 1,000                  |
| 流動資産合計          | 8,005,749              | 7,251,541              |
| <b>固定資産</b>     |                        |                        |
| <b>有形固定資産</b>   |                        |                        |
| 建物              | 1 1,371,955            | 1 1,313,999            |
| 構築物             | 38,616                 | 33,193                 |
| 機械及び装置          | 13,947                 | 24,749                 |
| 工具、器具及び備品       | 193,442                | 192,108                |
| 土地              | 1 1,574,630            | 1 1,574,630            |
| 有形固定資産合計        | 3,192,591              | 3,138,681              |
| <b>無形固定資産</b>   |                        |                        |
| 電話加入権           | 10,218                 | 10,218                 |
| 水道施設利用権         | 1,370                  | 1,250                  |
| ソフトウェア          | 61,634                 | 275,832                |
| 無形固定資産合計        | 73,222                 | 287,300                |
| <b>投資その他の資産</b> |                        |                        |
| 投資有価証券          | 260,278                | 550,214                |
| 関係会社株式          | 280,000                | 280,000                |
| 関係会社出資金         | 1,415,878              | 1,411,786              |
| 繰延税金資産          | 369,189                | 369,557                |
| 差入保証金           | 47,092                 | 45,226                 |
| 投資その他の資産合計      | 2,372,438              | 2,656,784              |
| 固定資産合計          | 5,638,253              | 6,082,767              |
| 資産合計            | 13,644,002             | 13,334,309             |

(単位：千円)

|                   | 前事業年度<br>(2019年12月31日) | 当事業年度<br>(2020年12月31日) |
|-------------------|------------------------|------------------------|
| <b>負債の部</b>       |                        |                        |
| <b>流動負債</b>       |                        |                        |
| 支払手形              | 3 260,751              | 3 204,181              |
| 設備関係支払手形          | 3 44,761               | 18,040                 |
| 電子記録債務            | 102,964                | 3 236,369              |
| 設備関係電子記録債務        | -                      | 3 54,543               |
| 買掛金               | 2 231,084              | 2 230,393              |
| 短期借入金             | 1 900,000              | 1 800,000              |
| 1年内返済予定の長期借入金     | 1 166,400              | 1 92,400               |
| 未払金               | 2 191,418              | 2 237,460              |
| 未払費用              | 112,230                | 112,305                |
| 未払法人税等            | 56,388                 | 29,209                 |
| 未払消費税等            | 16,161                 | 19,939                 |
| 預り金               | 69,507                 | 53,210                 |
| 賞与引当金             | 29,000                 | 31,000                 |
| 役員賞与引当金           | 19,013                 | 17,485                 |
| 関係会社整理損失引当金       | 1,592                  | -                      |
| その他               | 57,870                 | 7,247                  |
| <b>流動負債合計</b>     | <b>2,259,145</b>       | <b>2,143,787</b>       |
| <b>固定負債</b>       |                        |                        |
| 長期借入金             | 1 92,400               | -                      |
| 長期未払金             | 78,337                 | 71,475                 |
| 退職給付引当金           | 960,234                | 1,022,101              |
| 資産除去債務            | 3,472                  | 3,549                  |
| 受入保証金             | 2,000                  | -                      |
| <b>固定負債合計</b>     | <b>1,136,444</b>       | <b>1,097,125</b>       |
| <b>負債合計</b>       | <b>3,395,589</b>       | <b>3,240,913</b>       |
| <b>純資産の部</b>      |                        |                        |
| <b>株主資本</b>       |                        |                        |
| 資本金               | 1,461,735              | 1,461,735              |
| <b>資本剰余金</b>      |                        |                        |
| 資本準備金             | 1,486,022              | 1,486,022              |
| <b>資本剰余金合計</b>    | <b>1,486,022</b>       | <b>1,486,022</b>       |
| <b>利益剰余金</b>      |                        |                        |
| 利益準備金             | 150,000                | 150,000                |
| <b>その他利益剰余金</b>   |                        |                        |
| 別途積立金             | 4,900,000              | 4,900,000              |
| 繰越利益剰余金           | 2,511,907              | 2,596,997              |
| <b>利益剰余金合計</b>    | <b>7,561,907</b>       | <b>7,646,997</b>       |
| 自己株式              | 291,407                | 513,801                |
| <b>株主資本合計</b>     | <b>10,218,257</b>      | <b>10,080,954</b>      |
| <b>評価・換算差額等</b>   |                        |                        |
| その他有価証券評価差額金      | 30,155                 | 12,441                 |
| <b>評価・換算差額等合計</b> | <b>30,155</b>          | <b>12,441</b>          |
| <b>純資産合計</b>      | <b>10,248,413</b>      | <b>10,093,396</b>      |
| <b>負債純資産合計</b>    | <b>13,644,002</b>      | <b>13,334,309</b>      |

## 【損益計算書】

(単位：千円)

|               | 前事業年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当事業年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|---------------|---|---|
| 売上高           | 2 9,189,991                             | 2 9,077,277                             |
| 売上原価          | 2 5,456,187                             | 2 5,451,899                             |
| 売上総利益         | 3,733,804                               | 3,625,378                               |
| 販売費及び一般管理費    | 1, 2 3,539,099                          | 1, 2 3,492,992                          |
| 営業利益          | 194,705                                 | 132,385                                 |
| 営業外収益         |   |   |
| 受取利息          | 1,696                                   | 1,534                                   |
| 受取配当金         | 2 346,174                               | 2 445,693                               |
| その他           | 2 19,797                                | 2 16,692                                |
| 営業外収益合計       | 367,668                                 | 463,920                                 |
| 営業外費用         |   |   |
| 支払利息          | 6,152                                   | 6,007                                   |
| 為替差損          | 30,454                                  | 39,898                                  |
| その他           | 3,610                                   | 3,122                                   |
| 営業外費用合計       | 40,218                                  | 49,029                                  |
| 経常利益          | 522,155                                 | 547,276                                 |
| 特別損失          |   |   |
| 製品回収関連費用      | -                                       | 12,558                                  |
| 投資有価証券売却損     | -                                       | 4,725                                   |
| 関係会社整理損失引当金繰入 | 1,592                                   | -                                       |
| 特別損失合計        | 1,592                                   | 17,283                                  |
| 税引前当期純利益      | 520,562                                 | 529,993                                 |
| 法人税、住民税及び事業税  | 137,607                                 | 92,804                                  |
| 法人税等調整額       | 46,255                                  | 7,434                                   |
| 法人税等合計        | 91,351                                  | 100,238                                 |
| 当期純利益         | 429,211                                 | 429,754                                 |

## 【製造原価明細書】

| 区分        | 注記<br>番号 | 前事業年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) |            | 当事業年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |            |
|-----------|----------|---|------------|---|------------|
|           |          | 金額(千円)                                  | 構成比<br>(%) | 金額(千円)                                  | 構成比<br>(%) |
| 原材料費      | 1        | 531,794                                 | 28.5       | 381,039                                 | 27.7       |
| 外注加工費     |          | 693,467                                 | 37.1       | 344,963                                 | 25.1       |
| 労務費       |          | 539,114                                 | 28.9       | 550,092                                 | 39.9       |
| 経費        |          | 102,197                                 | 5.5        | 100,917                                 | 7.3        |
| 当期総製造費用   |          | 1,866,574                               | 100.0      | 1,377,013                               | 100.0      |
| 仕掛品期首たな卸高 |          | 322,169                                 |            | 393,015                                 |            |
| 合計        |          | 2,188,743                               |            | 1,770,029                               |            |
| 仕掛品期末たな卸高 | 393,015  |   | 350,041    |   |            |
| 他勘定振替高    | 2        | 62,652                                  |            | 216,979                                 |            |
| 当期製品製造原価  |          | 1,733,075                               |            | 1,636,967                               |            |

(原価計算の方法)

標準原価計算制度を月次で採用し、原価差額については法人税法に準じて期末にたな卸資産及び売上原価等へ調整配賦しております。

(注) 1 経費のうち、主な内訳は次のとおりであります。

(単位：千円)

| 項目    | 前事業年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当事業年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|-------|---|---|
| 消耗品費  | 22,151                                  | 25,446                                  |
| 減価償却費 | 17,395                                  | 21,396                                  |
| 水道光熱費 | 16,541                                  | 15,125                                  |
| 修繕費   | 15,700                                  | 13,373                                  |

2 他勘定振替高の主な内訳は製造委託先へ有償支給及び子会社等への部材の売却として払出したものであります。

なお、子会社等から仕入れた中間部材は「仕掛品他勘定受入高」の勘定で処理しておりますが、他勘定振替高にマイナスを含めております。

## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度（自 2019年1月1日 至 2019年12月31日）

(単位：千円)

|                         | 株主資本      |           |           |         |           |           |           |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|
|                         | 資本金       | 資本剰余金     |           | 利益剰余金   |           |           |           |
|                         |           | 資本準備金     | 資本剰余金合計   | 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                   | 1,461,735 | 1,486,022 | 1,486,022 | 150,000 | 4,900,000 | 2,436,679 | 7,486,679 |
| 当期変動額                   |           |           |           |         |           |           |           |
| 剰余金の配当                  |           |           |           |         |           | 353,983   | 353,983   |
| 当期純利益                   |           |           |           |         |           | 429,211   | 429,211   |
| 自己株式の取得                 |           |           |           |         |           |           |           |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |           |           |           |         |           |           |           |
| 当期変動額合計                 | -         | -         | -         | -       | -         | 75,227    | 75,227    |
| 当期末残高                   | 1,461,735 | 1,486,022 | 1,486,022 | 150,000 | 4,900,000 | 2,511,907 | 7,561,907 |

|                         | 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<br>評価差額金 | 評価・換算差<br>額等合計 |            |
| 当期首残高                   | 291,290 | 10,143,147 | 23,974           | 23,974         | 10,167,121 |
| 当期変動額                   |         |            |                  |                |            |
| 剰余金の配当                  |         | 353,983    |                  |                | 353,983    |
| 当期純利益                   |         | 429,211    |                  |                | 429,211    |
| 自己株式の取得                 | 116     | 116        |                  |                | 116        |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額（純額） |         |            | 6,180            | 6,180          | 6,180      |
| 当期変動額合計                 | 116     | 75,110     | 6,180            | 6,180          | 81,291     |
| 当期末残高                   | 291,407 | 10,218,257 | 30,155           | 30,155         | 10,248,413 |

当事業年度(自 2020年1月1日 至 2020年12月31日)

(単位:千円)

|                         | 株主資本      |           |           |         |           |           |           |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|
|                         | 資本金       | 資本剰余金     |           | 利益剰余金   |           |           | 利益剰余金合計   |
|                         |           | 資本準備金     | 資本剰余金合計   | 利益準備金   | その他利益剰余金  |           |           |
|                         |           |           |           |         | 別途積立金     | 繰越利益剰余金   |           |
| 当期首残高                   | 1,461,735 | 1,486,022 | 1,486,022 | 150,000 | 4,900,000 | 2,511,907 | 7,561,907 |
| 当期変動額                   |           |           |           |         |           |           |           |
| 剰余金の配当                  |           |           |           |         |           | 344,663   | 344,663   |
| 当期純利益                   |           |           |           |         |           | 429,754   | 429,754   |
| 自己株式の取得                 |           |           |           |         |           |           |           |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額(純額) |           |           |           |         |           |           |           |
| 当期変動額合計                 | -         | -         | -         | -       | -         | 85,090    | 85,090    |
| 当期末残高                   | 1,461,735 | 1,486,022 | 1,486,022 | 150,000 | 4,900,000 | 2,596,997 | 7,646,997 |

|                         | 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<br>評価差額金 | 評価・換算差<br>額等合計 |            |
| 当期首残高                   | 291,407 | 10,218,257 | 30,155           | 30,155         | 10,248,413 |
| 当期変動額                   |         |            |                  |                |            |
| 剰余金の配当                  |         | 344,663    |                  |                | 344,663    |
| 当期純利益                   |         | 429,754    |                  |                | 429,754    |
| 自己株式の取得                 | 222,393 | 222,393    |                  |                | 222,393    |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額(純額) |         |            | 17,713           | 17,713         | 17,713     |
| 当期変動額合計                 | 222,393 | 137,303    | 17,713           | 17,713         | 155,016    |
| 当期末残高                   | 513,801 | 10,080,954 | 12,441           | 12,441         | 10,093,396 |

【注記事項】

(重要な会計方針)

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)を採用しております。

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

その他有価証券

・時価のあるもの

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

・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。

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

・商品及び製品・仕掛品

総平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)を採用しております。

・原材料

移動平均法による原価法(収益性の低下による簿価切下げの方法)を採用しております。

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

また、2007年3月31日以前に取得したものについては、法人税法に規定する旧定額法を採用しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。なお、ソフトウェア(自社利用)については、社内における利用可能期間(5年)により償却しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

債権の貸倒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検討し回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額を計上しております。

(3) 役員賞与引当金

役員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額を計上しております。

(4) 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

過去勤務費用は、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(10年)による定額法により費用処理しております。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(10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しております。

(5) 関係会社整理損失引当金

関係会社の整理に伴う損失に備えるため、将来の損失見込額を計上しております。

4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、税抜方式によっております。

(貸借対照表関係)

1. 担保資産及び担保付債務

|     | 前事業年度<br>(2019年12月31日) | 当事業年度<br>(2020年12月31日) |
|-----|------------------------|------------------------|
| 建 物 | 91,837千円               | 87,459千円               |
| 土 地 | 549,185                | 549,185                |
| 計   | 641,023                | 636,644                |

上記の担保資産によって担保されている債務

|               | 前事業年度<br>(2019年12月31日) | 当事業年度<br>(2020年12月31日) |
|---------------|------------------------|------------------------|
| 短期借入金         | 800,000千円              | 800,000千円              |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 166,400                | 92,400                 |
| 長期借入金         | 92,400                 | -                      |
| 計             | 1,058,800              | 892,400                |

当該資産の根抵当権に係る極度額は600,000千円であります。

2. 関係会社に対する金銭債権及び金銭債務(区分表示したものは除く)

|        | 前事業年度<br>(2019年12月31日) | 当事業年度<br>(2020年12月31日) |
|--------|------------------------|------------------------|
| 短期金銭債権 | 159,440千円              | 104,954千円              |
| 短期金銭債務 | 116,686                | 99,856                 |

3. 期末日満期手形等の会計処理については、手形交換日又は現金決済日をもって決済処理しております。  
 なお、当期末日が金融機関の休日であったため、次の期末日満期手形等が期末残高に含まれておりま  
 ず。

|            | 前事業年度<br>(2019年12月31日) | 当事業年度<br>(2020年12月31日) |
|------------|------------------------|------------------------|
| 受取手形       | 11,241千円               | 8,851千円                |
| 電子記録債権     | 56,184                 | 49,626                 |
| 支払手形       | 68,466                 | 45,237                 |
| 設備関係支払手形   | 257                    | -                      |
| 電子記録債務     | -                      | 47,551                 |
| 設備関係電子記録債務 | -                      | 39,923                 |

(損益計算書関係)

1. 販売費に属する費用のおおよその割合は前事業年度38%、当事業年度38%、一般管理費に属する費用のおおよその割合は前事業年度62%、当事業年度62%であります。

販売費及び一般管理費のうち主要な費目及び金額は次のとおりであります。

|            | 前事業年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当事業年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|------------|---|---|
| 給与手当       | 1,682,993千円                             | 1,681,883千円                             |
| 賞与引当金繰入額   | 22,710                                  | 24,330                                  |
| 役員賞与引当金繰入額 | 19,013                                  | 17,485                                  |
| 退職給付費用     | 118,015                                 | 117,483                                 |
| 減価償却費      | 123,060                                 | 120,920                                 |

2. 関係会社との取引高

|                 | 前事業年度<br>(自 2019年1月1日<br>至 2019年12月31日) | 当事業年度<br>(自 2020年1月1日<br>至 2020年12月31日) |
|-----------------|---|---|
| 営業取引高           | 3,258,318千円                             | 3,336,474千円                             |
| 営業取引以外の取引による取引高 | 352,478                                 | 455,133                                 |

(有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式(当事業年度の貸借対照表計上額は関係会社株式280,000千円、関係会社出資金1,411,786千円、前事業年度の貸借対照表計上額は関係会社株式280,000千円、関係会社出資金1,415,878千円)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. 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

|              | 前事業年度<br>(2019年12月31日) | 当事業年度<br>(2020年12月31日) |
|--------------|------------------------|------------------------|
| 繰延税金資産       |                        |                        |
| 役員退職慰労金未払否認  | 23,955千円               | 21,857千円               |
| 未払事業税否認      | 7,633                  | 5,968                  |
| 退職給付引当金超過額   | 293,639                | 312,558                |
| 棚卸資産評価損否認    | 24,787                 | 18,946                 |
| 減損損失         | 33,996                 | 33,996                 |
| その他          | 32,976                 | 17,770                 |
| 繰延税金資産小計     | 416,989                | 411,097                |
| 評価性引当額       | 34,302                 | 34,302                 |
| 繰延税金資産合計     | 382,687                | 376,795                |
| 繰延税金負債       |                        |                        |
| その他有価証券評価差額金 | 13,283                 | 5,480                  |
| その他          | 214                    | 1,756                  |
| 繰延税金負債合計     | 13,498                 | 7,237                  |
| 繰延税金資産の純額    | 369,189                | 369,557                |

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<br>(2019年12月31日) | 当事業年度<br>(2020年12月31日) |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| 法定実効税率               | 30.6%                  | 30.6%                  |
| (調整)                 |                        |                        |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目   | 1.7                    | 1.3                    |
| 受取配当金等永久に益金に算入されない項目 | 19.2                   | 24.3                   |
| 住民税均等割等              | 3.8                    | 3.6                    |
| 評価性引当額               | 5.1                    | -                      |
| 外国源泉税                | 5.8                    | 7.6                    |
| その他                  | 0.0                    | 0.1                    |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率    | 17.6                   | 18.9                   |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 【附属明細表】

## 【有形固定資産等明細表】

(単位：千円)

| 区分     | 資産の種類     | 当期首残高     | 当期増加額   | 当期減少額 | 当期償却額   | 当期末残高     | 減価償却累計額   |
|--------|-----------|-----------|---------|-------|---------|-----------|-----------|
| 有形固定資産 | 建物        | 1,371,955 | 21,282  | 360   | 78,877  | 1,313,999 | 2,156,988 |
|        | 構築物       | 38,616    | -       | 499   | 4,923   | 33,193    | 121,019   |
|        | 機械及び装置    | 13,947    | 14,257  | -     | 3,454   | 24,749    | 289,403   |
|        | 工具、器具及び備品 | 193,442   | 46,222  | 467   | 47,088  | 192,108   | 403,084   |
|        | 土地        | 1,574,630 | -       | -     | -       | 1,574,630 | -         |
|        | 建設仮勘定     | -         | 3,677   | 3,677 | -       | -         | -         |
|        | 計         | 3,192,591 | 85,439  | 5,003 | 134,344 | 3,138,681 | 2,970,496 |
| 無形固定資産 | 電話加入権     | 10,218    | -       | -     | -       | 10,218    | -         |
|        | 水道施設利用権   | 1,370     | -       | -     | 120     | 1,250     | -         |
|        | ソフトウェア    | 61,634    | 222,170 | -     | 7,972   | 275,832   | -         |
|        | 計         | 73,222    | 222,170 | -     | 8,092   | 287,300   | -         |

(注) 有形固定資産の当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

建物は、研究開発センターの調湿機設置工事(17,700千円)、北海道工場のパーティション工事(1,499千円)であります。

機械及び装置は、水戸事業所の押出機(12,907千円)、研究開発センターの遠赤ヒーター(1,350千円)であります。

工具、器具及び備品は、北海道工場のマイクロスコープほか(10,546千円)、研究開発センターのファイルサーバーほか(10,125千円)、水戸事業所の金型(6,656千円)、北海道工場の金型(6,150千円)、九州商品センターのファイルサーバーほか(4,625千円)、水戸事業所のファイルサーバーほか(2,642千円)であります。

建設仮勘定は、プラズマ処理装置(2,980千円)であります。

ソフトウェアは、新基幹システム(222,170千円)の構築費用であります。

有形固定資産の当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

建設仮勘定は、研究開発センターの本勘定への振替(2,980千円)であります。

## 【引当金明細表】

(単位：千円)

| 科目          | 当期首残高  | 当期増加額  | 当期減少額  | 当期末残高  |
|-------------|--------|--------|--------|--------|
| 貸倒引当金       | 1,000  | 1,000  | 1,000  | 1,000  |
| 賞与引当金       | 29,000 | 31,000 | 29,000 | 31,000 |
| 役員賞与引当金     | 19,013 | 17,485 | 19,013 | 17,485 |
| 関係会社整理損失引当金 | 1,592  | -      | 1,592  | -      |

( 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       | 1月1日から12月31日まで  |
| 定時株主総会     | 3月中   |
| 基準日        | 12月31日  |
| 剰余金の配当の基準日 | 12月31日、6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)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番1号<br>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)<br>東京都千代田区丸の内一丁目4番1号<br>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     | 当会社の公告方法は、電子公告とする。ただし事故その他のやむを得ない事由により電子公告をすることができないときは、日本経済新聞に掲載する。<br>公告掲載URL <a href="https://www.createmedic.co.jp">https://www.createmedic.co.jp</a> |
| 株主に対する特典   | なし  |

(注) 当会社の単元未満株式を有する株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することができない旨、定款に定めております。

- (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) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利

## 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46期）（自 2019年1月1日 至 2019年12月31日）2020年3月27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

2020年3月27日関東財務局長に提出。

#### (3) 四半期報告書及び確認書

事業年度（第47期第1四半期）（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。

事業年度（第47期第2四半期）（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。

事業年度（第47期第3四半期）（自 2020年7月1日 至 2020年9月30日）2020年11月6日関東財務局長に提出。

#### (4) 臨時報告書

2020年3月30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の規定に基づく臨時報告書であります。

#### (5) 自己株券買付状況報告書

報告期間（自 2020年10月1日 至 2020年10月31日）2020年11月11日関東財務局長に提出

**第二部【提出会社の保証会社等の情報】**

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

2021年3月30日

クリエートメディック株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

横浜事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 川村 敦 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 笠島 健二 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」に掲げられているクリエートメディック株式会社の2020年1月1日から2020年12月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、クリエートメディック株式会社及び連結子会社の2020年12月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 監査意見の根拠

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

#### 連結財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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、継続企業的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。

監査等委員会の責任は、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、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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、クリエートメディック株式会社の2020年12月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。

当監査法人は、クリエートメディック株式会社が2020年12月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

##### 監査意見の根拠

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

##### 内部統制報告書に対する経営者及び監査等委員会の責任

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。

監査等委員会の責任は、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、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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

2021年3月30日

クリエートメディック株式会社

取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人

横浜事務所

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 川村 敦 印

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 笠島 健二 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」に掲げられているクリエートメディック株式会社の2020年1月1日から2020年12月31日までの第47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、クリエートメディック株式会社の2020年12月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 監査意見の根拠

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

### 財務諸表に対する経営者及び監査等委員会の責任

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

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

監査等委員会の責任は、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、監査等委員会に対して、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、監査等委員会に対して、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。