

# 有価証券報告書

(金融商品取引法第24条第1項に基づく報告書)

事業年度 自 平成21年4月1日  
(第8期) 至 平成22年3月31日

株式会社 L T T バイオファーマ

東京都港区海岸一丁目2番20号

(E00982)

# 目次

頁

表紙	
第一部 企業情報	1
第1 企業の概況	1
1. 主要な経営指標等の推移	1
2. 沿革	3
3. 事業の内容	5
4. 関係会社の状況	11
5. 従業員の状況	11
第2 事業の状況	12
1. 業績等の概要	12
2. 生産、受注及び販売の状況	14
3. 対処すべき課題	15
4. 事業等のリスク	16
5. 経営上の重要な契約等	19
6. 研究開発活動	19
7. 財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析	21
第3 設備の状況	22
1. 設備投資等の概要	22
2. 主要な設備の状況	22
3. 設備の新設、除却等の計画	22
第4 提出会社の状況	23
1. 株式等の状況	23
(1) 株式の総数等	23
(2) 新株予約権等の状況	23
(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	24
(4) ライツプランの内容	24
(5) 発行済株式総数、資本金等の推移	25
(6) 所有者別状況	26
(7) 大株主の状況	26
(8) 議決権の状況	26
(9) ストックオプション制度の内容	27
2. 自己株式の取得等の状況	29
3. 配当政策	29
4. 株価の推移	29
5. 役員の状況	30
6. コーポレート・ガバナンスの状況等	33
第5 経理の状況	36
1. 連結財務諸表等	37
(1) 連結財務諸表	37
(2) その他	63
2. 財務諸表等	64
(1) 財務諸表	64
(2) 主な資産及び負債の内容	79
(3) その他	80
第6 提出会社の株式事務の概要	81
第7 提出会社の参考情報	82
1. 提出会社の親会社等の情報	82
2. その他の参考情報	82
第二部 提出会社の保証会社等の情報	83
[監査報告書]	

## 【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】	平成22年6月29日
【事業年度】	第8期（自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日）
【会社名】	株式会社LTTバイオフーマ
【英訳名】	LTT Bio-Pharma Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 鈴木 巖
【本店の所在の場所】	東京都港区海岸一丁目2番20号
【電話番号】	03-5733-7391
【事務連絡者氏名】	研究開発本部長 村上 雅弘
【最寄りの連絡場所】	東京都港区海岸一丁目2番20号
【電話番号】	03-5733-7391
【事務連絡者氏名】	研究開発本部長 村上 雅弘
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)





































#### (4) 知的財産権について

当社は、創薬事業ならびにE I P事業において現在多くの特許を有しておりますが、当社の技術を凌駕する技術が開発され、その技術についての特許が登録される可能性も否定できません。このような事態に至った場合には開発方針の変更等が発生し、当社の業績に影響を与える可能性があります。

また、当社は他社の知的財産権の侵害についても細心の注意を払っておりますが、当社の事業が当社が認識していない第三者の特許権等に抵触すると判断される可能性は完全には否定できません。当社の知的財産権が第三者に侵害される可能性もあり、裁判等の紛争に至った場合は当社の事業戦略や経営に重大な影響を及ぼす可能性があります。

#### (5) 経営上の重要な契約等について

過年度より変更および追加はありませんが、経営上の重要な契約について、いずれも当社の事業の根幹に関わる重要な契約であると認識しております。従って、これらの契約が解除又は当社にとって不利な改定がなされる等の事象が発生した場合、当社の経営に影響を及ぼす可能性があります。

#### (6) 薬事法等による規制について

当社グループの事業は、主に医薬品の研究開発および医薬品の販売であるため、薬事法その他の関連法規の規制を受けることとなります。また、製薬会社等が当社の研究成果を生かした医薬品の製造・販売を行う場合に、当該製造・販売行為については、これらの規制が及ぶこととなります。よって、これらの規制につき変更等が行われた場合、ロイヤリティ収入の減少等により、当社の業績に影響を与える可能性があります。また、臨床試験は、G C P（医薬品の臨床試験基準）に従って実施されるため、薬事法その他の関連法規の変更により、研究開発の進行の遅れが生じるなどして当社の業績に影響を与える可能性があります。

#### (7) 製造物責任のリスクについて

医薬品の研究・開発および製造にあたっては、製造物責任賠償のリスクが内在しています。当社が開発した医薬品に、健康障害の問題を引き起こす等の不適当な点が発見された場合には、当社は製造物責任を負う可能性があるため、その対策として保険加入等のリスクヘッジを行っております。しかし、賠償額が保険による補償範囲を超えることや、上記事態が発生した場合に当社の社会的信用が傷つく場合があることは否定できず、このような事態になった場合に、当社の経営成績等に影響を与える可能性があります。

#### (8) 臨床試験について

当社は、開発中の製剤において自ら臨床試験を実施する場合があります。臨床試験において、薬剤の副作用等による被験者の傷害や死亡などの事態が生じ、当社に責任が発生する可能性があります。当社としても、損害保険に加入することや、被験者が治験に参加する際のインフォームド・コンセントを徹底すること等によって、かかる事態の発生を最小限にすべく対策を講じておりますが、賠償額が保険による補償範囲を超えることや、上記事態が発生した場合に当社の社会的信用が傷つけられる場合があることは否定できず、このような事態になった場合に、当社の経営成績等に悪影響を与える可能性があります。

#### (9) 当社の組織体制について

##### [小規模組織であることについて]

当社は、有価証券報告書提出日現在役員8名および社員9名の小規模な組織で事業運営を行っており、これには組織の機動力・迅速性・意思決定の早期化等のメリットがありますが、反面、個人の果たす役割が多くなる側面を有しており、個人に業務遂行上の支障があった場合には、短期的であるとは思われますが代替要員の不在などの理由によって、当社の業績に影響を与える可能性があります。

##### [人材の流出について]

当社グループが今後発展していくためには、新薬開発のための技術者および研究者ならびに組織の管理といった各方面において、優秀な人材を確保することが重要な課題となります。当社グループは優秀な人材を確保育成するために努力をしておりますが、重要な人材流出が発生した場合、当社の業績に影響を与える可能性があります。

##### [研究開発体制について]

当社は現在、独自の研究施設を有しておらず、当社の研究開発活動は熊本大学薬学部附属創薬研究センターに集中しており、現在のところ当社の事業の成果は特定の大学の推移に影響を受ける可能性があります。当社取締役会長水島徹は熊本大学同センター長として活動しており、緊密な協力体制を構築することで、このリスクの軽減を図っております。

(10) ストックオプション制度について

当社は当社の業務に従事する者の業績向上に対する意欲や士気を一層高め、また優秀な人材を確保することを目的に、ストックオプション制度を採用しており、旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき、平成15年7月28日に開催された臨時株主総会および平成17年6月28日に開催された定時株主総会において発行の承認を受け、当社役員、従業員および社外の顧問等の社外協力者に対して新株予約権を付与しております。

これらの新株予約権は有価証券報告書提出日現在、合計で456個となり、発行済株式総数および新株予約権等の潜在株式の合計の0.3%に相当しております。これらの新株予約権の行使が行われた場合には、当社の1株当たりの株式価値は希薄化し、当社株価形成に若干の影響を与える可能性があります。また当社は今後も優秀な人材確保のために、ストックオプションのようなインセンティブプランを継続して実施していくことを検討しており、今後も新たに新株予約権を付与する可能性があります。

(11) 訴訟リスク

現在係争中の訴訟は以下のとおりであります。

a. S P & W・アスクレピオス投資事業組合3号

(訴訟の提起があった裁判所及び年月日)

東京地方裁判所 平成20年4月28日(訴状送達日：平成20年5月22日)

(訴訟を提起した者)

商号：S P & W・アスクレピオス投資事業組合3号

本店所在地：東京都港区虎ノ門五丁目11番1号

代表者：業務執行組合員 BigRiver株式会社代表取締役デービッド・ザイデン

(訴訟の原因及び提訴されるに至った経緯)

原告が大手商社の保証を前提とした投資案件に対し、大手商社らと契約のうえ、平成19年11月30日付けで80億円を投資したが、償還期限である平成20年3月19日を過ぎても大手商社からの支払が実行されなかったとして、大手商社らを提訴するとともに、かかるスキームに当社元役員が関与していたとして会社法第350条等を根拠に当社が予備的に提訴されたものであります。

(訴訟の内容及び請求額)

訴訟の内容：会社法第350条等に基づく損害賠償請求(当社を予備的な被告とするもの)

請求金額：88億円および遅延損害金

(今後の見通し)

本訴が提起されてから2年以上経過しましたが、関連する刑事裁判が並行して進められていることもあり、大きな進捗はありません。今後とも当社が予備的に提訴される理由はないとして、法廷の場で適切に対応して参ります。

b. 株式会社アイロムホールディングス

原告(株式会社アイロムホールディングス)が、平成20年10月8日に当社と原告との合弁会社である株式会社I&L Anti-Aging Managementに対して有する1億5000万円の貸付金について、株式会社アスクレピオスが免責的債務引受けをし、当社が連帯保証したなどとして、当社に対し当該貸付金の未返済分の請求を行うとともに、予備的に、当社が原告との間の信義則上の義務に違反したとして、債務不履行に基づく損害賠償の請求を行ったものであります。

平成22年3月30日に原告の請求をいずれも棄却する旨の判決が下されましたが、その後、原告より東京高等裁判所に上記判決に対する控訴がなされております。

今後の対応としましては、控訴状及び控訴理由の内容を検討し、法廷の場で適切に対応して参ります。

(12) 不適当な合併等による猶予期間について

当社は事業基盤を強化し、創業事業を核とした成長戦略を加速させ、グループとしての企業価値の最大化を図ることを目的として株式会社アスクレピオスを株式交換により子会社化しました。そのため東京証券取引所の合併等による実質的存続性の喪失に係る上場廃止基準の規定により当該子会社化の効力発生日である平成19年9月1日より新規上場に準じた審査を受けるための猶予期間に入っております。当社は今後、上場再審査基準に準じた基準に適合しているかどうかの審査申請を行う予定ですが、猶予期間の最終日となる平成23年3月31日までに同基準に適合しているか確認できない場合は、その翌日から監理銘柄(確認中)に指定されます。

一方、猶予期間終了後の最初の有価証券報告書提出日から起算して8日目の日(休業日は除く)までに申請を行わない場合は、上場廃止となる銘柄として整理銘柄に指定されることとなります。

なお、この時点で審査が継続中である場合は監理銘柄(確認中)の指定が継続されます。

### (13) 継続企業の前提に関する重要事象等

当連結会計年度は継続的な営業キャッシュ・フローのマイナスが発生し、継続企業の前提に関する重要事象等が存在しておりますが、次期において研究開発投資を遂行するあたり、北京泰徳製薬有限公司からの受取配当金やNEDOからの補助金収入等があり、充分な手元資金も確保されているため資金繰り上の問題はありません。また、次期において当期純損失の計上を見込んでおりますが、当社は自己資本比率が高く十分な純資産があります。従って、次期の事業継続にあたり不確実性は存在いたしていないことから、本有価証券報告書において継続企業の前提に関する注記は、前期に引き続き記載していません。

## 5 【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はありません。

## 6 【研究開発活動】

当社はバイオベンチャーの先駆者として、主力である創薬事業及びE I P事業について、継続して研究開発を進めております。

当連結会計年度において研究開発費の総額は262,669千円となっております。現時点において、主に以下のような研究開発を実施しております。

### (1) 創薬事業

当社は現在のところ、当社独自の研究施設を有していません。当社の研究開発体制については熊本大学薬学部附属創薬研究センターを中心に外部機関と委託研究契約等を締結し、共同で研究開発活動を行っております。当社の保有するパイプラインごとの研究開発の進捗状況は以下のとおりであります。

#### 1. PC-SOD（吸入製剤）

PC-SODは、活性酸素（スーパーオキシドアニオン）を生体内で消去する酵素（スーパーオキシドジスムターゼ、SOD）にレシチン誘導体分子を共有結合させた、タンパク医薬の製剤であります。

このパイプラインの適応症の一つとして、現在有効な治療薬がなく、治療薬の誕生が切望されている疾患である特発性間質性肺炎を対象としております。当社は、これまでに静脈内投与で第Ⅱ相臨床試験まで進めて参りましたが、熊本大学薬学部附属創薬研究センターと当社の共同研究によって、より患者様のQOL向上を考慮した新たな投与方法（ネブライザーを用いた吸入投与）を考案しました。平成21年8月にはNEDO（独立行政法人新エネルギー・産業技術総合開発機構）のイノベーション推進事業に採択され、同機構の助成のもと、非臨床試験を経て第Ⅰ相臨床試験を開始する準備を進めております。

#### 2. PC-SOD（注射剤）

PC-SOD（注射剤）は、特発性間質性肺炎及び潰瘍性大腸炎を対象疾患としており、これまでに日本において治療量を想定した第Ⅰ相臨床試験（単回投与及び反復投与）を終了し、潰瘍性大腸炎を対象とした第Ⅱ相臨床試験を実施して、良好な成績が得られております。今後は、ライセンスアウトを行う製薬会社を探索し、第Ⅲ相臨床試験を実施して参ります。

また、PC-SODは希少疾病用医薬品（オーファンドラッグ）に指定されることが了承されました。オーファンドラッグは、医療上の必要性が高いにもかかわらず、難病等で対象とする患者数が少ないとされる医薬品のうち、当局の定める基準を満たすものに対して研究開発の促進を行う制度です。オーファンドラッグに指定された場合、優先的な治験相談及び優先審査の実施、再審査期間の延長、国庫補助金を原資とした助成金の交付等の優遇措置を受けることがあります。

知的財産関連では、米国及び中国において組成物（物質）特許権を取得しました。米国では、既に1992年に取得しておりましたが、その後の研究成果により、さらに有用な物質としてその組成と製造法を明らかにした特許を出願し、この度の取得に至りました。

これらにより、特許の有効期間が大幅に延長されると共に、当社にとって重要なパイプラインであるPC-SODの市場のうち、米国及び中国という巨大な市場を足掛かりとすることが可能となりました。

### 3. AS-013の研究開発

AS-013はPGE1をエステル化(安定化のために化学的に修飾すること)したプロドラッグ(修飾がはずれて活性本体となる薬)であります。製剤はAS-013を大豆油に溶解して200nm(ナノメートル※)程度の粒子内に封入し、その粒子の周囲をレシチンで覆った製剤であります。エステル化によってPGE1のナノ粒子への封入効率が上昇するので、より効果の高い作用で長く続くことが期待できます。そこで、現在製品化されているリプル・パルクスを第一世代のPGE1製剤、AS-013を、第二世代のPGE1製剤と位置づけております。動脈硬化・糖尿病などを原因とした慢性動脈閉塞症に対する治療薬としての開発を目指し、英国での第Ⅱ相臨床試験は良好な結果でありました。米国の第Ⅲ相臨床試験では課題を残しましたが、原因が明らかとなっておりますので投与量、投与方法、対象となる患者様について最適な選択することにより効果が得られると見込んでおります。

### 4. NSAID

アスピリンなどの非ステロイド系抗炎症薬(NSAID)は世界でもっともよく使われている医薬品(全世界での市場は1兆5千億円)であります。その胃潰瘍副作用が大きな問題になっております。当社は熊本大学薬学部附属創薬研究センターとの共同研究で、この胃潰瘍が発症するメカニズムを解明した上で開発法を考案し(当社保有特許)、胃潰瘍副作用の少ないNSAIDを開発しました。今後、さらなる開発を進めていく上で、共同研究の実施に向けて製薬会社と交渉を行って参ります。

### 5. ナノPGE1製剤の研究開発

この製剤は、第三世代のPGE1製剤と位置づけています。150nm程度の粒子径を持ち、生体でゆっくりと分解されるポリ乳酸などのポリマーに薬物を封じ込めるという当社独自の技術に基づいて開発されたもので、ターゲティング能力に優れ、炎症部位に集まった後に炎症部位で徐放性を発揮する特長をもった製剤であります。さらに、1回の投与で2週間効果が持続する特徴を持っており、キーオピニオンリーダー(その治療領域で学問的にリーダーとなっている専門医)からもその薬効について、多大な期待が寄せられております。また、この技術はステロイドにも応用され、この製剤が開発されれば、ステロイドの副作用を軽減すると共に、患者様のQOLの向上を図ることができます。

### 6. ステルス型ナノ粒子

当社は、平成22年1月に旭化成ファーマ株式会社(以下 旭化成ファーマ)とステルス型ナノ粒子に関する共同研究開発契約を締結しました。現在当社が研究しているステルス型ナノ粒子は、各種薬剤を封入することが可能な技術で、今回の研究は旭化成ファーマが所有する化合物に同技術を用いた新たなDDS製剤の研究開発を共同で実施することとしたものです。既に3つの化合物のうちの1つに成果が見られる段階に至りました。将来の医薬品創出に向けて今後とも、両者の協力体制を構築して参ります。

### 7. SRGの研究開発

この製剤は、当社及び協力企業の独自技術に基づき開発した、G-CSFと金属イオン等との沈殿物からなる微粒子製剤であります。従来のG-CSFは、十分な効果を得るためには連日皮下投与する必要がありますが、SRGは一回の皮下投与で1週間にわたり効果を発揮します。

また、SRGはG-CSFを亜鉛と共沈殿させるだけの製造方法のシンプルさでコスト競争力が高いと考えられます。

今後DPC制度(病気ごとの医療費の定額支払制度)が普及し、外来治療にまで拡大される中で低価格で医薬品が提供できるメリットは市場の獲得に優位に働くと考えられます。この製剤を使用することにより、患者様のQOLの大幅な向上を図ることができます。

### 8. ライセンス活動

当連結会計年度の実績として、北京泰徳製薬有限公司に対する「AS-013」や旭化成ファーマ株式会社に対する「ステルス型ナノ粒子」等があります。さらに主要パイプラインについて、継続してアジアを中心とした国々で秘密保持契約等を締結し、ライセンスアウトに向けた交渉を続けており、その他の基礎研究段階にある「NSAID」及び「ナノPGE1」等につきましても早期に研究を次のステージに進めるため、複数の製薬会社と共同研究の実施に向けた交渉を継続しております。

※  $\mu\text{m}$  (マイクロメートル) は、 $\text{mm}$  (ミリメートル) の1000分の1  
 $\text{nm}$  (ナノメートル) は、 $\mu\text{m}$ の1000分の1

## (2) E I P事業

E I P事業の研究開発活動では、錠剤の製造工程における付着問題解決に向けた取り組みを継続的に行って参りました。当連結会計年度は、これまでの当社の研究開発活動の成果を「第8回医薬品添加剤と製剤セミナー（主催：日新化成株式会社）」、「第19回固形製剤処方研究会シンポジウム（主催：固形製剤処方研究会）」において発表しました。また平成22年6月には「製剤機械技術研究誌」にE I P杵等の論文が掲載されました。知的財産関連としては、E I P製品の総称である「E I P」が商標登録されたほか、E I P技術は打錠杵のみならず様々な分野に応用可能な技術として国際特許の出願も完了いたしております。

## 7【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) 財政状態

当連結会計年度における当社グループは、前期において合理化させた経営資源を、当社の基幹事業である創薬事業に投資し、研究開発を進めて参りました。前期比較では、結果的に定期預金と合わせた現金及び預金は185,005千円減少しましたが、NEDOからの助成金収入もあり、投資額以上の研究開発成果が得られております。

また、未払金の支払等により流動負債が減少した影響で自己資本比率が96.3%となり、財政におけるの安全性はより向上しております。

今後は、当面研究開発活動に対する投資を行うことで早期のライセンスアウトの実現を図り、営業キャッシュ・フローでも収入を得られるよう事業活動に邁進して参ります。

### (2) 経営成績

#### (創薬事業)

当連結会計年度のライセンスアウト等の実績として、北京泰徳製薬有限公司に対する「AS-013」や旭化成ファーマ株式会社に対する「ステルス型ナノ粒子」等があります。さらに主要パイプラインについて、継続してアジアを中心とした国々で秘密保持契約等を締結し、ライセンスアウトに向けた交渉を続けており、その他の基礎研究段階にある「NSAID」及び「ナノPGE1」等につきましても早期に研究を次のステージに進めるため、複数の製薬会社と共同研究の実施に向けた交渉を継続しております。

その他に、当社の収益の中心となっている北京泰徳製薬有限公司からの受取配当金については、中国でのリポPGE1製剤（カイシ）の販売好調の影響により、385,914千円（前期比5.0%増）となりました。

#### (E I P事業)

当連結会計年度に営業活動を本格化させたE I P事業は、売上高46,309千円（前期はグループ全体に占める割合が軽微であるため創薬事業に含めておりました）となりました。主な活動として、医療機器等展示会「インターフェックスジャパン」へのE I P製品出展を始めとして製剤セミナーや製剤処方シンポジウム等への参画等、付着試験案件の引き合いを多数いただきましたが、その後の受注獲得までに多くの時間を要してしまったこと等が当初計画よりも売上が伸び悩んだ主な要因であります。次期以降はこれらを改善した上でより多くの新規顧客を獲得すると共に、既存顧客に対しても積極的に営業活動を行って参ります。

これらの結果、グループ全体の業績は売上高104,562千円（前期比91.7%減）、営業損失は500,455千円（前期は営業損失907,658千円）、経常利益は13,763千円（前期は経常損失708,992千円）、当期純利益は47,663千円（前期は当期純損失14,084千円）となりました。なお、前期比の売上の減少については、平成21年2月において連結子会社であった株式会社ソーレの全株式を譲渡したことによるものであります。

なお、キャッシュ・フローの状況につきましては、1 業績等の概要に記載しております。



### 第3【設備の状況】

#### 1【設備投資等の概要】

当連結会計年度の当社グループの主要な設備投資は、ありません。

#### 2【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

当社における主要な設備は、ありません。

##### (2) 国内子会社

平成22年3月31日現在

事業所名 (所在地)	事業の種類別 セグメントの 名称	設備の内容	帳簿価額 (千円)	従業員数 (人)
			機械装置及び 運搬具	
株式会社マシンパーツ販売 (東京都港区)	E I P 事業	E I P 生産及び研究開 発設備	47,369	—

(注) 1. 金額には消費税等を含めておりません。

2. 前期において提出会社にて保有しておりました機械装置はE I P 事業を子会社へ集約させるため、株式会社マシンパーツ販売へ簿価で譲渡しました。

3. 上記の他主要な賃借物件の概要は下記のとおりであります。

事業所名	設備の内容	床面積 (㎡)	年間賃借料 (千円)
本社	事務所設備	147.99	18,222

#### 3【設備の新設、除却等の計画】

##### (1) 重要な設備の新設・除却

特筆すべき事項はありません。

##### (2) 重要な改修

特筆すべき事項はありません。

## 第4【提出会社の状況】

### 1【株式等の状況】

#### (1)【株式の総数等】

##### ①【株式の総数】

種類	発行可能株式総数 (株)
普通株式	260,000
計	260,000

##### ②【発行済株式】

種類	事業年度末現在発行数 (株) (平成22年3月31日)	提出日現在発行数 (株) (平成22年6月29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	131,868	131,868	東京証券取引所 (マザーズ)	当社は単元株制度は採用しておりません。
計	131,868	131,868	—	—

(注) 「提出日現在発行数」には、平成22年6月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の行使は含まれておりません。

#### (2)【新株予約権等の状況】

(平成15年7月28日臨時株主総会決議)

区分	事業年度末現在 (平成22年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成22年5月31日)
新株予約権の数 (個)	156	156
新株予約権のうち自己新株予約権の数 (個)	—	—
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数 (株)	156	156
新株予約権の行使時の払込金額 (円)	65,000	同左
新株予約権の行使期間	平成17年7月29日から 平成25年7月28日まで	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の 発行価格及び資本組入額 (円)	発行価格 65,000 資本組入額 32,500	同左
新株予約権の行使の条件	当社と新株予約権付与対象 者との間で締結した「新株 予約権割当契約書」の定め るところによります。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	第三者への譲渡、担保権設 定はできません。	同左
代用払込みに関する事項	—	—
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	—	—

(注) 1. 当社が株式分割又は併合を行う場合には、本新株予約権のうち、未行使の新株予約権の目的となる株式数を以下に定める算式により調整し、調整の結果生じる1株の100分の1に満たない端株については切捨てるものとします。

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割又は併合の比率

2. 当社が株式分割又は併合を行う場合には、各新株予約権の行使に際して払込をすべき額 (以下、「行使価額」という) を以下に定める算式により調整し、調整の結果生じる1円未満の端数は切捨てるものとします。

調整後行使価額 = 調整前行使価額 ×  $\frac{1}{\text{分割又は併合の比率}}$

(平成17年6月28日定時株主総会決議)

区分	事業年度末現在 (平成22年3月31日)	提出日の前月末現在 (平成22年5月31日)
新株予約権の数(個)	410	300
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	—	—
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	410	300
新株予約権の行使時の払込金額(円)	227,135	同左
新株予約権の行使期間	平成19年7月1日から 平成24年6月30日まで	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の 発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 227,135 資本組入額 113,568	同左
新株予約権の行使の条件	当社と新株予約権付与対象 者との間で締結した「新株 予約権割当契約書」の定め るところによります。	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	第三者への譲渡、担保権設 定はできません。	同左
代用払込みに関する事項	—	—
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	—	—

(注) 1. 当社が株式分割又は併合を行う場合には、本新株予約権のうち、未行使の新株予約権の目的となる株式数を以下に定める算式により調整し、調整の結果生じる1株の100分の1に満たない端株については切捨てるものとします。

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割又は併合の比率

2. 当社が株式分割又は併合を行う場合には、各新株予約権の行使に際して払込をすべき額(以下、「行使価額」という)を以下に定める算式により調整し、調整の結果生じる1円未満の端数は切捨てるものとします。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割又は併合の比率}}$$

(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】

平成22年2月1日以後に開始する事業年度に係る有価証券報告書から適用されるため、記載事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

## (5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式総 数増減数 (株)	発行済株式総 数残高 (株)	資本金増減額 (千円)	資本金残高 (千円)	資本準備金増 減額 (千円)	資本準備金残 高 (千円)
平成17年12月29日 (注) 1	969	50,740	100,000	1,055,206	100,000	1,463,183
平成18年1月16日 (注) 2	3,391	54,131	350,000	1,405,206	350,000	1,813,183
平成17年4月1日 ～平成18年3月31日 (注) 3	3,062	57,193	99,515	1,504,721	99,515	1,912,698
平成18年4月3日 (注) 4	985	58,179	100,000	1,604,721	100,000	2,012,698
平成18年5月26日 (注) 5	2,733	60,912	199,957	1,804,678	199,957	2,212,656
平成18年9月4日 (注) 6	2,500	63,412	20,000	1,824,678	20,000	2,232,656
平成18年11月16日 (注) 6	1,600	65,012	12,800	1,837,478	12,800	2,245,456
平成18年4月1日 ～平成19年3月31日 (注) 7	464	65,476	15,080	1,852,558	15,080	2,260,536
平成19年9月1日 (注) 8	66,393	131,869	—	1,852,558	5,523,897	7,784,433
平成20年8月15日 (注) 9	△1.27	131,868	—	1,852,558	—	7,784,433
平成21年6月24日 (注) 10	—	131,868	—	1,852,558	△7,784,433	—

(注) 1. 第1回無担保転換社債型新株予約権付社債の転換

転換価額 206,388円

発行株式数 969株

資本組入額 103,199円

2. 第1回無担保転換社債型新株予約権付社債の転換

転換価額 206,388円

発行株式数 3,391株

資本組入額 103,214円

3. 第2回、第3回新株予約権の権利行使 発行価額 65,000円 資本組入額 32,500円

4. 第1回無担保転換社債型新株予約権付社債の転換

転換価額 202,930円

発行株式数 985株

資本組入額 101,522円

5. 第1回無担保転換社債型新株予約権付社債の転換

転換価額 146,328円

発行株式数 2,733株

資本組入額 73,164円

6. 第1回新株予約権の権利行使 発行価格 16,000円 資本組入額 8,000円

7. 第2回、第3回新株予約権の権利行使 発行価額 65,000円 資本組入額 32,500円

8. 株式会社アスクレピオスを完全子会社とする株式交換の実施に伴う新株発行によるものであります。

発行価額 83,200円

発行株式数 66,393株

資本組入額 — 円

9. 発行済株式総数増減数の△1.27株は自己株式の消却によるものであります。

10. 会社法第448条第1項の規定に基づき、資本準備金7,784,433千円を減少し、その他資本剰余金へ振替えたものであります。

## (6) 【所有者別状況】

平成22年3月31日現在

区分	株式の状況								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)	—	3	16	42	20	6	7,510	7,597	—
所有株式数(株)	—	1,887	1,961	9,490	33,813	35	84,682	131,868	—
所有株式数の割合(%)	—	1.43	1.48	7.20	25.64	0.03	64.22	100	—

## (7) 【大株主の状況】

平成22年3月31日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
北京泰徳製薬有限公司 (常任代理人株式会社みずほ銀行)	中華人民共和国北京市北京経済技術 開発区栄京東街8号 (東京都千代田区大手町1-5-1)	25,320	19.20
水島 裕	東京都港区	8,065	6.11
シティグループ・グローバル・マー ケッツ・インク (常任代理人シティバンク銀行)	東京都品川区東品川2-3-14	6,500	4.92
株式会社水島コーポレーション	東京都港区海岸1-2-20	5,800	4.39
有馬 伸久	兵庫県西宮市	4,508	3.41
水島 綾子	東京都港区	2,900	2.19
水島 昇	東京都文京区	2,340	1.77
株式会社ブレインカンパニー	東京都港区六本木6-12-3	2,150	1.63
金崎 貴弘	東京都中央区	2,134	1.61
水島 広子	東京都港区	2,120	1.60
計	—	61,837	46.89

(注) 故水島裕氏については、現在相続手続中であります。

## (8) 【議決権の状況】

## ① 【発行済株式】

平成22年3月31日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	—	—	—
議決権制限株式(自己株式等)	—	—	—
議決権制限株式(その他)	—	—	—
完全議決権株式(自己株式等)	—	—	—
完全議決権株式(その他)	普通株式 131,868	131,868	—
単元未満株式	—	—	—
発行済株式総数	131,868	—	—
総株主の議決権	—	131,868	—

②【自己株式等】

平成22年3月31日現在

所有者の氏名又は名称	所有者の住所	自己名義所有株式数(株)	他人名義所有株式数(株)	所有株式数の合計(株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
—	—	—	—	—	—
計	—	—	—	—	—

(9)【ストックオプション制度の内容】

当社はストックオプション制度を採用しております。当該制度は旧商法第280条ノ20及び第280条ノ21の規定に基づき、新株予約権を付与する方式により、当社取締役、従業員、顧問ならびに社外の協力者等に対して付与することを下記株主総会において決議されたものであります。当該制度の内容は次のとおりであります。

(平成15年7月28日臨時株主総会決議)

決議年月日	平成15年7月28日
付与対象者の区分及び人数	① 取締役5名 監査役1名 ② 従業員11名 ③ 社外の協力者10名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	—
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	—

(注) 1. 当社が株式分割又は併合を行う場合には、本新株予約権のうち、未行使の新株予約権の目的となる株式数を以下に定める算式により調整し、調整の結果生じる1株の100分の1に満たない端株については切捨てるものとします。

調整後株式数 = 調整前株式数 × 分割又は併合の比率

2. 当社が株式分割又は併合を行う場合には、各新株予約権の行使に際して払込をすべき額（以下、「行使価額」という）を以下に定める算式により調整し、調整の結果生じる1円未満の端数は切捨てるものとします。

調整後行使価額 = 調整前行使価額 ×  $\frac{1}{\text{分割又は併合の比率}}$

(平成17年6月28日定時株主総会決議)

決議年月日	平成17年6月28日
付与対象者の区分及び人数	① 取締役3名 ② 従業員15名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2) 新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みに関する事項	—
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	—

(注) 1. 当社が株式分割又は併合を行う場合、新株予約権の目的たる株式の数は、次の計算式により調整されるものとします。なお、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点において権利行使されていない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われ、調整の結果生じる1株未満の株式については、これを切り捨てるものとします。

調整後株式数 = 調整前株式数 × 株式分割又は株式併合の比率

2. 新株予約権の行使に際して払込を為すべき額は、新株予約権の行使により発行又は移転する株式1株当たりの払込金額（以下、「行使価額」という。）に新株予約権の行使により発行または移転する株式数を乗じた金額とする。行使価額は、新株予約権を発行する日の属する月の前月の各日の東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値の平均値（終値のない日数を除く。）に1.05を乗じた金額とする。ただし、その金額が新株予約権を発行する日の東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値（終値のない場合は、その前日以前の各取引日に成立した終値のうち、新株予約権の発行日に最も近い日の終値。）を下回る場合は、当該終値を行使価額とする。なお、行使価額の調整は、以下のとおりとします。

① 新株予約権の発行日後、当社が株式分割または株式併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整後の結果生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割又は併合の比率}}$$

② 新株予約権の発行日後、当社が時価を下回る価額で新株の発行、または自己株式の処分を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整後の結果生じる1円未満の端数は切り上げる。ただし、新株予約権及び「商法等の一部を改正する法律」（平成13年法律第128号）による改正前の商法に基づく新株予約権の行使による新株発行の場合は、行使価額の調整は行わない。

$$\text{調整後払込金額} = \text{調整前払込金額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり払込金額}}{1 \text{株当たり時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

③ 新株予約権の発行日後、当社が合併または会社分割を行う場合等、行使価額の調整を必要とするやむをえない事由が生じたときには、合理的な範囲で行使価額を調整するものとする。

## 2【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 該当事項はありません。

- (1) 【株主総会決議による取得の状況】  
該当事項はありません。
- (2) 【取締役会決議による取得の状況】  
該当事項はありません。
- (3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】  
該当事項はありません。
- (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】  
該当事項はありません。

## 3【配当政策】

当社は株主の皆様への利益還元については重要な経営課題の一つと位置付けており、今後の経営成績及び財政状況を勘案しつつ利益配当を検討する所存であります。しかしながら、当社は設立以来現在に至るまで利益配当は実施できておらず、当期および次期についての配当は予定しておりません。今後はいち早く株主の皆様への利益還元ができるよう、創薬事業およびEIP事業により収益を獲得し、財務体質改善に全力を注いで参ります。

これらの利益配当の決定機関は、期末配当については株主総会、中間配当については取締役会であります。

当社は、「取締役会の決議により、毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる。」旨を定款に定めております。

## 4【株価の推移】

### (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第4期	第5期	第6期	第7期	第8期
決算年月	平成18年3月	平成19年3月	平成20年3月	平成21年3月	平成22年3月
最高(円)	321,000	242,000	100,000	27,300	58,000
最低(円)	189,000	66,600	11,020	6,100	8,400

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所（マザーズ）におけるものであります。

### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成21年10月	11月	12月	平成22年1月	2月	3月
最高(円)	48,900	41,800	40,000	43,800	46,800	41,000
最低(円)	33,750	26,200	30,800	29,900	36,950	33,200

(注) 最高・最低株価は、東京証券取引所（マザーズ）におけるものであります。



5 【役員の状況】

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役会長	—	水島 徹	昭和42年10月28日生	平成4年4月 山之内製薬株式会社入社 平成6年4月 九州大学薬学部微生物薬品化学 教室教務員 平成6年8月 九州大学薬学部微生物薬品化学 教室助手 平成9年4月 岡山大学薬学部微生物薬品化学 教室助教授 平成10年10月 科学技術振興財団「さきがけ 21」 研究員 (兼任) 平成11年2月 米国コールドスプリングハーバ ー研究所客員教授 (兼任) 平成16年4月 熊本大学大学院医学薬学研究部 創薬化学講座産業学微生物学分 野教授 (現任) 平成16年4月 熊本大学薬学部附属創薬研究セ ンター センター長 (現任) 平成19年6月 当社 取締役 平成20年6月 当社 取締役会長 (現任) 平成20年7月 北京泰徳製薬有限公司 副董事 長 (現任)	(注)3.	665
取締役社長 (代表取締役)	—	鈴木 巖	昭和41年11月29日生	平成2年4月 株式会社四季の旅社入社 平成6年5月 ジャパレンツーリスト株式会社 入社 平成7年10月 株式会社グリーントラベル入社 平成8年5月 東洋合成工業株式会社入社 平成12年9月 株式会社コスモ・サイエンティ フィック・システム入社 管理本部長 平成13年6月 同社取締役管理本部長 平成15年9月 株式会社CAC入社 平成16年9月 株式会社エービーコミュニケー ションズ入社 本社統括部人事企画部門長 平成18年4月 レイス株式会社入社 経理財務課 課長 平成20年3月 当社入社 経営管理本部総務・人事部 副 部長 平成20年6月 当社 代表取締役社長 (現任) 平成20年10月 株式会社マシンパーツ販売 代表取締役社長 (現任)	(注)3.	—
取締役	知財・新技術 部長	関根 準三	昭和22年7月20日生	昭和45年4月 日立化学株式会社 (現 日本ケ ミファ株式会社) 入社 昭和46年2月 東京田辺製薬株式会社 (現 田 辺三菱製薬株式会社) 入社 昭和53年6月 同社特許室 課長 昭和63年5月 ゼリア新薬株式会社入社 特許室長 平成15年8月 当社入社 経営管理本部特許法務部長 平成19年6月 当社 研究開発本部知的財産部 長 平成20年6月 当社 取締役知財・新技術部長 (現任) 平成20年10月 株式会社マシンパーツ販売 取締役 (現任)	(注)3.	75

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
取締役	—	謝 炳	昭和27年1月3日生	昭和52年10月 香港卜蜂珠宝有限公司 董事 総経理 昭和57年7月 正大国際商務有限公司 総裁 昭和59年7月 正大国際投資有限公司 副総裁 昭和63年1月 正大集团 副総裁 昭和63年1月 正大集团北京代表処 首席代表 平成4年2月 正大製菓集团 董事長 (現任) 平成4年4月 正大国際財務有限公司 董事 総経理 平成4年7月 深圳三九正大薬業有限公司 副董事長 平成4年7月 正大集团 執行副総裁 (現任) 平成4年9月 正大青春宝薬業有限公司 董事長 平成6年12月 正大福瑞達製菓有限公司 副董事長 平成8年1月 泰華国際銀行董监事会 執行主席 平成9年1月 江蘇正大天晴薬業株式会社 董事長 (現任) 平成11年2月 正大青春宝薬業有限公司 董事 (現任) 平成12年2月 中国生物製薬有限公司 主席 (現任) 平成12年4月 正大企業国際有限公司 副主席 (現任) 平成15年10月 北京泰徳製菓有限公司 副董事長 平成16年8月 天津正大飼料科技有限公司 董事長 (現任) 平成17年8月 北京泰徳製菓有限公司 董事長 (現任) 平成21年6月 当社 取締役 (現任)	(注)3.	—
取締役	—	劉 紅星	昭和30年12月27日生	昭和57年7月 中日友好医院 薬剂部薬剂師 昭和63年10月 富山医科薬科大学附属病院 薬剂部研修生 平成元年4月 富山医科薬科大学大学院 薬学博士 平成6年3月 中日友好医院 薬学部副部长 平成9年4月 北京泰徳製菓有限公司董事 総経理 (現任) 平成21年6月 当社 取締役 (現任)	(注)3.	—

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (株)
常勤監査役	—	大塚 秋夫	昭和26年11月1日生	昭和49年4月 和光証券株式会社(現 新光証券株式会社)入社 昭和62年3月 新和光投信委託株式会社(現 新光投信株式会社)入社 平成11年3月 朝日監査法人(現 あずさ監査法人)入社 平成11年3月 朝日ビジネスソリューション株式会社入社 平成17年12月 株式会社水島コーポレーション代表取締役(現任) 平成18年12月 株式会社ブレインカンパニー監査役(現任) 平成20年4月 当社入社 執行役員社長 平成20年6月 当社 常勤監査役(現任) 平成20年10月 株式会社マシンパーツ販売監査役(現任)	(注)4.	—
監査役	—	高見 敏之	昭和46年1月27日生	平成12年10月 司法試験合格 平成13年4月 司法研修所入所(55期) 平成14年10月 同所修了、弁護士登録 平成20年6月 野田総合法律事務所入所(現任) 当社 監査役(現任)	(注)5.	—
監査役	—	熊谷 鈴司	昭和23年1月1日生	昭和41年4月 福岡国税局総務部総務課入局 昭和42年4月 東京国税局総務部事務管理課 昭和47年7月 国税庁長官官房事務管理課 昭和53年7月 東京国税局調査第二国税調査官 昭和62年7月 東京国税局総務部事務管理第一総務係長 平成5年7月 東京国税局調査第一部調査開発課総括主査 平成10年7月 麹町税務署特別国税調査官 平成12年7月 東京国税局総務部情報処理第二部門情報処理管理官 平成13年7月 蒲田税務署副署長 平成15年7月 福岡国税局調査査察部調査第5部門統括国税調査官 平成17年7月 東京国税局調査第三部調査第28部門統括国税調査官 平成19年7月 退職 平成19年8月 税理士開業 平成22年6月 当社 監査役(現任)	(注)4.	—
計	—	8名	—	—		740

- (注) 1. 取締役水島徹、謝炳、劉紅星は会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。  
2. 監査役高見敏之及び熊谷鈴司は会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。  
3. 平成22年6月28日開催の定時株主総会の終結の時から1年間  
4. 平成22年6月28日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
5. 平成19年6月27日開催の定時株主総会の終結の時から4年間  
6. 取締役水島徹は教授として勤務しております国立大学法人熊本大学の承認をもって取締役会長に就任する予定であります。  
7. 当社は、法令に定める監査役員の員数を欠くことになる場合に備え、会社法第329条第2項に定める補欠監査役1名を選任しております。補欠監査役の略歴は次のとおりであります。

氏名	生年月日	略歴	所有株式数 (株)
金森 浩之	昭和37年4月24日生	昭和63年10月 監査法人朝日親和会計社(現 あずさ監査法人)入社 平成15年6月 朝日監査法人(現 あずさ監査法人)退社 平成15年7月 金森公認会計士事務所設立 所長(現任) 平成18年6月 株式会社鳥羽洋行監査役(現任) 平成18年8月 カップ・クリエイト株式会社監査役(現任) 平成18年10月 ソーバル株式会社監査役(現任)	—

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方及びその施策の実施状況

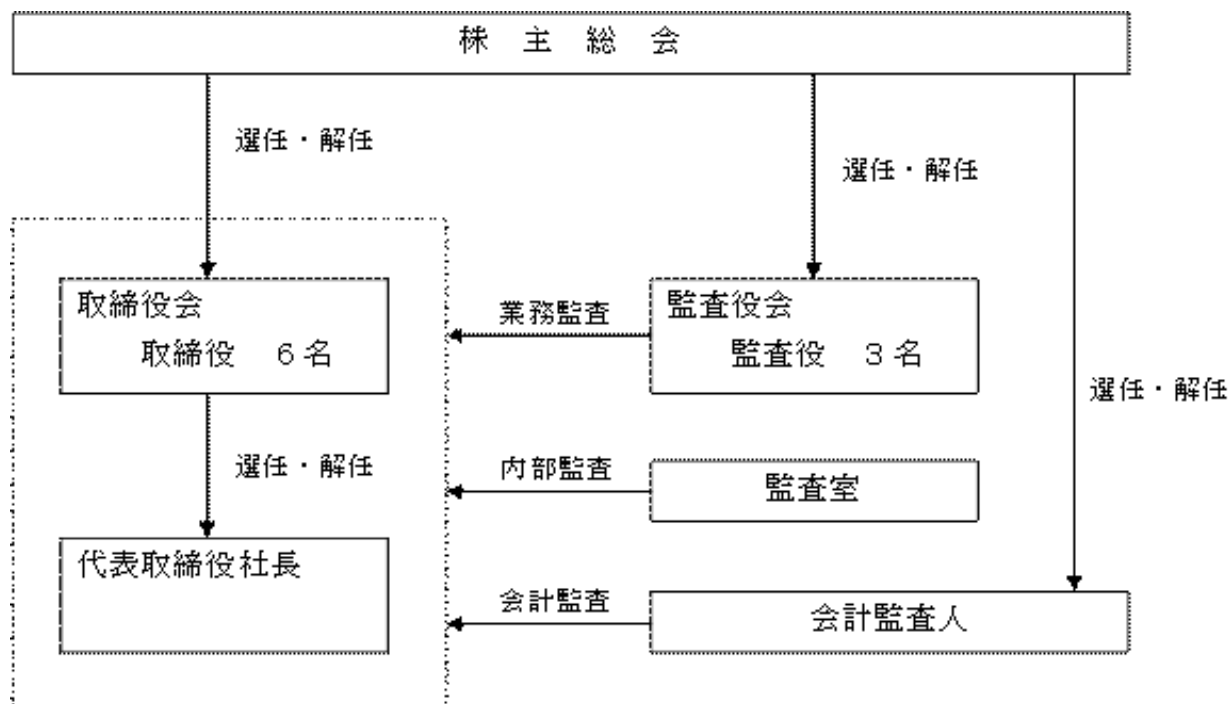
(コーポレート・ガバナンスに関する基本的な考え方)

コーポレート・ガバナンスが有効に機能するために、経営環境の変化に迅速に対応できる組織体制及び株主重視の公正で透明性のある経営システムを構築し維持していくことが重要な経営課題であると考えております。また、法令の遵守につきましては、専門家（弁護士・公認会計士）の意見を参考にして社内研修会を開催すると共に、外部の研修会にも積極的に参加しております。

(コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況)

#### 1. コーポレート・ガバナンスの体制の状況

当社グループは経営環境の著しい変化に対応し、経営の透明性実現のために以下の体制・組織を構築しております。



#### 取締役会

取締役会は6名の取締役（うち社外取締役は3名）で構成されております。なお、提出日現在では、取締役5名（うち社外取締役3名）で構成されております。定時取締役会は毎月1回開催しており、監査役3名も出席し取締役の業務執行を監視しております。なお、必要に応じて随時臨時取締役会を開催しております。

#### 経営会議

取締役及び各部門長が出席し隔週に1回経営会議を開催しており経営の迅速化に努めております。

#### 監査役制度

当社は監査役制度を採用しております。監査役は3名（うち社外監査役は2名）の監査役で構成された監査役会を定期的で開催しております。監査役は取締役会への出席のほか、監査室及び会計監査人との連携等により稟議案件その他業務及び財産の状況調査、取締役の業務執行の監視を行う体制になっております。

#### 2. 会社と社外取締役及び社外監査役との関係

社外取締役及び社外監査役の人的関係、資本的關係、又は取引関係その他の利害關係の概要提出日現在、当社の社外取締役及び社外監査役は次のとおりであります。

社外取締役： 水島徹、謝炳、劉紅星

社外監査役： 高見敏之、熊谷鈴司

### 3. 内部監査、監査役監査及び会計監査の状況

内部監査につきましては社長直属の監査室（1名）を設置し、内部監査計画に基づき、業務監査を実施しております。改善事項がある場合には、改善報告書を提出させ、改善状況についてのフォローアップを実施しております。

監査役監査につきましては、常勤監査役（1名）及び非常勤監査役（2名）で実施しております。その状況につきましては、「1. コーポレート・ガバナンスの体制の状況」に記載しております。

会計監査につきましては、プライム監査法人が担当しております。プライム監査法人からは金融商品取引法及び会社法に基づく監査を受けております。

業務を執行した公認会計士は、以下のとおりであります。

指定社員 業務執行社員 立澤 龍次

指定社員 業務執行社員 神野 一男

監査業務に係る補助者の構成は、公認会計士3名、会計士補1名であります。

### 4. コーポレート・ガバナンスの充実に向けた最近1年間の取り組みの状況

① 当社はコンプライアンスの強化を推し進めて行くため社内規程の見直し及び管理体制の強化等を行っております。その一環として新たに規程等の追加、改善を実施したほか、役員又は社員を対象とした法令の理解促進を目的とする社内外の研修の開催及び参加を進めております。

#### ② 役員報酬及び監査報酬

当事業年度における当社の取締役及び監査役に対する役員報酬、及び監査法人に対する監査報酬は以下のとおりであります。

#### 役員報酬

社内取締役を支払った報酬	32,149千円
社外取締役を支払った報酬	13,597千円
社内監査役を支払った報酬	9,204千円
社外監査役を支払った報酬	4,368千円
合計	59,318千円

### 5. 取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨定款に定めております。

### 6. 責任限定契約の内容の概要

当社と社外取締役及び社外監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、社外取締役は5百万円または法令が定める額のいずれか高い額、社外監査役は2百万円または法令が定める額のいずれか高い額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該社外取締役または社外監査役が責任の原因となった職務の遂行について善意でかつ重大な過失がないときに限られます。

### 7. 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨定款に定めております。

### 8. 剰余金の配当等の決定機関

当社は、株主への機動的な利益還元を行うため、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年9月30日を基準日として、中間配当を行うことができる旨定款に定めております。

9. 自己株式の取得

当社は、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。これは、経営環境の変化に対応した機動的な資本政策の遂行を可能とするため、市場取引等により自己株式を取得することを目的とするものであります。

10. 取締役及び監査役の責任免除

当社は、会社法第426条第1項の規定により、取締役会の決議をもって同法第423条第1項の行為に関する取締役（取締役であった者を含む。）の責任を法令の限度において免除することができる旨定款に定めております。これは、取締役が職務を遂行するにあたり、その能力を十分に発揮して、期待される役割を果たしうる環境を整備することを目的とするものであります。

11. 株主総会の特別決議要件

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

(2) 【監査報酬の内容等】

① 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬（千円）	非監査業務に基づく報酬（千円）	監査証明業務に基づく報酬（千円）	非監査業務に基づく報酬（千円）
提出会社	42,000	—	25,200	—
連結子会社	—	—	—	—
計	42,000	—	25,200	—

(注) 当社は会計監査人との監査契約において、提出会社と連結子会社の報酬区分を定めていないため、連結子会社の監査報酬の額を提出会社の監査報酬の額に含めて記載しております。

② 【その他重要な報酬の内容】

(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。

③ 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

(前連結会計年度)

当社は非監査業務に基づく報酬は支払っておりません。

(当連結会計年度)

当社は非監査業務に基づく報酬は支払っておりません。

④ 【監査報酬の決定方針】

(前連結会計年度)

当社は監査報酬の決定方針を定めていないため、記載事項はありません。

(当連結会計年度)

当社は監査報酬の決定方針を定めていないため、記載事項はありません。

## 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。以下「連結財務諸表規則」という。）に基づいて作成しております。

なお、前連結会計年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）は、改正後の連結財務諸表規則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。

なお、前事業年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業会計年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）は、改正後の財務諸表等規則に基づいて作成しております。

### 2. 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、前連結会計年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）及び当連結会計年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）の連結財務諸表ならびに前事業年度（平成20年4月1日から平成21年3月31日まで）及び当事業年度（平成21年4月1日から平成22年3月31日まで）の財務諸表について、プライム監査法人により監査を受けております。

1 【連結財務諸表等】  
 (1) 【連結財務諸表】  
 ① 【連結貸借対照表】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成21年3月31日)	当連結会計年度 (平成22年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	752,052	567,047
受取手形及び売掛金	15,687	22,916
前渡金	—	91,962
その他	35,289	72,711
流動資産合計	803,030	754,638
固定資産		
有形固定資産		
建物	5,160	5,160
減価償却累計額	△143	△981
建物（純額）	5,016	4,179
機械装置及び運搬具	46,680	83,301
減価償却累計額	△10,955	△33,111
機械装置及び運搬具（純額）	35,725	50,190
工具、器具及び備品	21,048	14,365
減価償却累計額	△6,136	△4,098
減損損失累計額	△14,178	△9,857
工具、器具及び備品（純額）	732	408
建設仮勘定	47,250	—
有形固定資産合計	88,724	54,778
無形固定資産		
特許権	215,625	178,125
無形固定資産合計	215,625	178,125
投資その他の資産		
投資有価証券	7,580	1,841
出資金	41,869	40,194
長期預金	300,000	300,000
長期貸付金	20,000	12,000
敷金及び保証金	64,355	19,769
破産更生債権等	356,589	240,000
貸倒引当金	△356,589	△240,000
投資その他の資産合計	433,804	373,804
固定資産合計	738,153	606,707
資産合計	1,541,184	1,361,345



(単位：千円)

	前連結会計年度 (平成21年3月31日)	当連結会計年度 (平成22年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	554	1,118
未払金	220,794	5,963
未払法人税等	10,834	—
預り金	1,119	1,228
債務保証損失引当金	30,000	30,000
その他	—	1,744
流動負債合計	263,303	40,054
固定負債		
退職給付引当金	8,653	9,954
役員退職慰労引当金	1,400	—
その他	4,940	786
固定負債合計	14,993	10,740
負債合計	278,297	50,795
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,852,558	1,852,558
資本剰余金	7,784,433	—
利益剰余金	△8,374,105	△542,007
株主資本合計	1,262,887	1,310,550
純資産合計	1,262,887	1,310,550
負債純資産合計	1,541,184	1,361,345

## ②【連結損益計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
売上高	1,261,015	104,562
売上原価	931,880	56,930
売上総利益	329,134	47,631
販売費及び一般管理費		
研究開発費	※1 554,223	※1 262,669
その他	※2 682,569	※2 285,417
販売費及び一般管理費合計	1,236,793	548,087
営業損失(△)	△907,658	△500,455
営業外収益		
受取利息	1,140	2,228
受取配当金	—	385,914
持分法による投資利益	215,499	—
補助金収入	—	121,065
その他	8,359	5,011
営業外収益合計	224,999	514,219
営業外費用		
事務所移転費用	15,828	—
その他	10,506	—
営業外費用合計	26,334	—
経常利益又は経常損失(△)	△708,992	13,763
特別利益		
受取保険金	100,000	—
子会社株式売却益	503,618	—
貸倒引当金戻入額	—	10,000
出資金売却益	—	34,029
その他	3,816	—
特別利益合計	607,435	44,029
特別損失		
投資有価証券評価損	5,999	5,738
特別損失合計	5,999	5,738
税金等調整前当期純利益又は税金等調整前当期純損失(△)	△107,557	52,053
法人税、住民税及び事業税	23,902	4,390
法人税等調整額	△117,375	—
法人税等合計	△93,473	4,390
当期純利益又は当期純損失(△)	△14,084	47,663

## ③【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
前期末残高	1,852,558	1,852,558
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,852,558	1,852,558
<b>資本剰余金</b>		
前期末残高	7,784,433	7,784,433
当期変動額		
欠損填補	—	△7,784,433
当期変動額合計	—	△7,784,433
当期末残高	7,784,433	—
<b>利益剰余金</b>		
前期末残高	△7,846,789	△8,374,105
当期変動額		
欠損填補	—	7,784,433
当期純利益又は当期純損失(△)	△14,084	47,663
自己株式の消却	△151	—
持分法の適用範囲の変動	△513,079	—
当期変動額合計	△527,315	7,832,097
当期末残高	△8,374,105	△542,007
<b>自己株式</b>		
前期末残高	△151	—
当期変動額		
自己株式の消却	151	—
当期変動額合計	151	—
当期末残高	—	—
<b>株主資本合計</b>		
前期末残高	1,790,050	1,262,887
当期変動額		
当期純利益又は当期純損失(△)	△14,084	47,663
持分法の適用範囲の変動	△513,079	—
当期変動額合計	△527,163	47,663
当期末残高	1,262,887	1,310,550

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
評価・換算差額等		
為替換算調整勘定		
前期末残高	110,033	—
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△110,033	—
当期変動額合計	△110,033	—
当期末残高	—	—
評価・換算差額等合計		
前期末残高	110,033	—
当期変動額		
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△110,033	—
当期変動額合計	△110,033	—
当期末残高	—	—
純資産合計		
前期末残高	1,900,083	1,262,887
当期変動額		
当期純利益又は当期純損失（△）	△14,084	47,663
持分法の適用範囲の変動	△513,079	—
株主資本以外の項目の当期変動額（純額）	△110,033	—
当期変動額合計	△637,196	47,663
当期末残高	1,262,887	1,310,550

## ④【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3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又は税金等調整前当期純損失(△)	△107,557	52,053
減価償却費	12,877	31,696
のれん償却額	31,428	—
特許権償却	37,500	37,500
役員退職慰労引当金の増減額(△は減少)	△21,882	△1,400
退職給付引当金の増減額(△は減少)	△3,816	1,301
賞与引当金の増減額(△は減少)	1,157	—
受取利息及び受取配当金	△1,140	△388,142
受取保険金	△100,000	—
投資有価証券評価損益(△は益)	5,999	5,738
子会社株式売却損益(△は益)	△503,618	—
持分法による投資損益(△は益)	△215,499	—
売上債権の増減額(△は増加)	△15,757	△7,229
たな卸資産の増減額(△は増加)	52,358	—
前渡金の増減額(△は増加)	268,596	△91,962
仕入債務の増減額(△は減少)	4,906	563
未払金の増減額(△は減少)	△68,414	△214,831
預り金の増減額(△は減少)	△192,559	—
未収還付消費税の増減額	22,319	13,911
未収入金の増減額(△は増加)	—	△34,643
その他	△3,063	△19,742
小計	△796,166	△615,186
利息及び配当金の受取額	370,631	388,150
保険金の受取額	100,000	—
法人税等の支払額	△33,783	△4,155
営業活動によるキャッシュ・フロー	△359,318	△231,191
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の払戻による収入	105,000	105,000
有形固定資産の取得による支出	△69,963	—
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による収入	※2 528,576	—
貸付金の回収による収入	—	1,600
敷金の差入による支出	△24,081	—
敷金の回収による収入	480	44,585
投資活動によるキャッシュ・フロー	540,010	151,185
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
短期借入れによる収入	55,000	—
財務活動によるキャッシュ・フロー	55,000	—
現金及び現金同等物の増減額(△は減少)	235,691	△80,005
現金及び現金同等物の期首残高	411,360	647,052
現金及び現金同等物の期末残高	※1 647,052	※1 567,047

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

項目	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
1. 連結の範囲に関する事項	<p>(1) 連結子会社数 1社 連結子会社の名称 (株)マシンパーツ販売</p> <p>株式会社マシンパーツ販売はE I P製品等の表面改質化技術を用いた製品の販売を目的として、平成20年9月16日開催の取締役会における決議を経て、平成20年10月1日付けで設立しました。</p> <p>前連結会計年度まで連結子会社であった株式会社ソーレは経営資源を創薬事業ならびにE I P事業に集中するため、平成21年2月25日開催の取締役会において全株式を譲渡する決議を経て売却し、連結範囲から除外しました。</p>	<p>同左</p> <p>_____</p> <p>_____</p>
2. 持分法の適用に関する事項	<p>(1) 持分法適用の関連会社数 1社 持分法適用の関連会社の名称 (株)I&amp;L Anti-Aging Management 北京泰徳製薬有限公司について、弊社元代表取締役水島裕の死去等により実質的な影響力が薄まったと判断し、第2四半期連結会計期間末で持分法適用会社から除外しました。</p>	<p>同左</p> <p>_____</p>
3. 連結子会社の事業年度等に関する事項	<p>全ての連結子会社の事業年度の末日は連結決算日と一致しております。</p>	<p>同左</p>
4. 会計処理基準に関する事項 (1) 重要な資産の評価基準及び評価方法	<p>①投資有価証券</p> <p>時価のないもの 移動平均法による原価法</p>	<p>①投資有価証券</p> <p>時価のないもの 同左</p>



項目	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
(4) その他連結財務諸表作成のための重要な事項	①消費税等の会計処理 消費税等は、税抜方式により処理しております。ただし、資産に係る控除対象外消費税は発生連結会計年度の期間費用としております。	①消費税等の会計処理 消費税等は、税抜方式により処理しております。
5. 連結子会社の資産及び負債の評価に関する事項	連結子会社の資産及び負債の評価については、全面時価評価法を採用しております。	同左
6. 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か月以内に償還期限の到来する短期投資からなっております。	同左

【表示方法の変更】

前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
営業活動によるキャッシュ・フローの「預り金の増減額」は前連結会計年度は「その他」に含めて表示しておりましたが金額的重要性があるため区分掲記しております。なお、前連結会計年度の「その他」に含まれている「預り金の増減額」は184,915千円であります。	前連結会計年度において、流動負債の「未払法人税等」は区分掲記しておりましたが金額的重要性が減少したため、当連結会計年度より「その他」に含めて表示することとしました。なお、当連結会計年度の流動負債の「その他」に含まれる「未払法人税等」は1,298千円であります。





前連結会計年度 (平成21年3月31日現在)	当連結会計年度 (平成22年3月31日現在)
<p>② 株式会社アイロムホールディングス (訴訟の提起があった裁判所及び年月日) 東京地方裁判所 平成20年10月8日(訴状送達日:平成20年11月10日) (訴訟を提起した者) 商 号:株式会社アイロムホールディングス 本店所在地:東京都品川区大崎一丁目2番2号 代 表 者:代表取締役 三宅 鐵宏 (訴訟の原因及び提訴されるに至った経緯) 原告が、当社と原告との合弁会社である株式会社I&amp;L Anti-Aging Managementに対して有する1億5000万円の貸付金について、株式会社アスクレピオスが免責的債務引受けをし、当社が連帯保証したなどとして、当社に対し当該貸付金の未返済分の請求を行うと共に、予備的に、当社が原告との間の信義則上の義務に違反したとして、債務不履行に基づく損害賠償の請求を行ったものであります。 ※ 免責的債務引受け時点では、株式会社アスクレピオスは当社の子会社ではありませんでした。 (訴訟の内容及び請求額) 主位的請求 訴訟の内容:連帯保証の履行請求 請求金額 : 1億4375万円及び遅延損害金 予備的請求 訴訟の内容:債務不履行に基づく損害賠償請求 請求金額 : 8000万円及び遅延損害金 (今後の見通し) 当社には原告が請求する連帯保証金及び損害賠償金を支払う義務は全くなく、今後とも、法廷の場で適切に対応して参ります。</p>	<p>—————</p>

## (連結損益計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)																																																														
<p>※1 研究開発費の総額は554,223千円で主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">17,057千円</td></tr> <tr><td>給与</td><td style="text-align: right;">33,579</td></tr> <tr><td>派遣社員費</td><td style="text-align: right;">8,948</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td style="text-align: right;">18,797</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">11,084</td></tr> <tr><td>治験実施費</td><td style="text-align: right;">34,964</td></tr> <tr><td>試験材料費</td><td style="text-align: right;">291,627</td></tr> <tr><td>業務委託費</td><td style="text-align: right;">25,827</td></tr> <tr><td>寄付金</td><td style="text-align: right;">10,600</td></tr> <tr><td>特許出願料</td><td style="text-align: right;">17,417</td></tr> <tr><td>特許権償却費</td><td style="text-align: right;">37,500</td></tr> </table> <p>※2 その他の販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">38,738千円</td></tr> <tr><td>給与</td><td style="text-align: right;">133,765</td></tr> <tr><td>賞与引当金繰入額</td><td style="text-align: right;">3,998</td></tr> <tr><td>賞与</td><td style="text-align: right;">8,277</td></tr> <tr><td>のれん償却</td><td style="text-align: right;">31,428</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td style="text-align: right;">281,496</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td style="text-align: right;">37,053</td></tr> <tr><td>租税公課</td><td style="text-align: right;">68,916</td></tr> </table>	役員報酬	17,057千円	給与	33,579	派遣社員費	8,948	地代家賃	18,797	減価償却費	11,084	治験実施費	34,964	試験材料費	291,627	業務委託費	25,827	寄付金	10,600	特許出願料	17,417	特許権償却費	37,500	役員報酬	38,738千円	給与	133,765	賞与引当金繰入額	3,998	賞与	8,277	のれん償却	31,428	支払手数料	281,496	地代家賃	37,053	租税公課	68,916	<p>※1 研究開発費の総額は262,669千円で主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">17,353千円</td></tr> <tr><td>給与</td><td style="text-align: right;">25,514</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td style="text-align: right;">10,070</td></tr> <tr><td>試験委託費</td><td style="text-align: right;">100,637</td></tr> <tr><td>寄付金</td><td style="text-align: right;">10,000</td></tr> <tr><td>特許出願料</td><td style="text-align: right;">19,124</td></tr> <tr><td>特許権償却費</td><td style="text-align: right;">37,500</td></tr> </table> <p>※2 その他の販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">41,965千円</td></tr> <tr><td>給与</td><td style="text-align: right;">31,309</td></tr> <tr><td>支払報酬</td><td style="text-align: right;">145,309</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td style="text-align: right;">8,151</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">28,517</td></tr> </table> <p>前連結会計年度において、「支払手数料」に含めて計上されていた支払報酬は、勘定科目の明瞭性を高めるため、当連結会計年度より、「支払報酬」として表示しております。</p> <p>前連結会計年度における「支払報酬」の金額は263,424千円であります。</p>	役員報酬	17,353千円	給与	25,514	地代家賃	10,070	試験委託費	100,637	寄付金	10,000	特許出願料	19,124	特許権償却費	37,500	役員報酬	41,965千円	給与	31,309	支払報酬	145,309	地代家賃	8,151	減価償却費	28,517
役員報酬	17,057千円																																																														
給与	33,579																																																														
派遣社員費	8,948																																																														
地代家賃	18,797																																																														
減価償却費	11,084																																																														
治験実施費	34,964																																																														
試験材料費	291,627																																																														
業務委託費	25,827																																																														
寄付金	10,600																																																														
特許出願料	17,417																																																														
特許権償却費	37,500																																																														
役員報酬	38,738千円																																																														
給与	133,765																																																														
賞与引当金繰入額	3,998																																																														
賞与	8,277																																																														
のれん償却	31,428																																																														
支払手数料	281,496																																																														
地代家賃	37,053																																																														
租税公課	68,916																																																														
役員報酬	17,353千円																																																														
給与	25,514																																																														
地代家賃	10,070																																																														
試験委託費	100,637																																																														
寄付金	10,000																																																														
特許出願料	19,124																																																														
特許権償却費	37,500																																																														
役員報酬	41,965千円																																																														
給与	31,309																																																														
支払報酬	145,309																																																														
地代家賃	8,151																																																														
減価償却費	28,517																																																														

(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数ならびに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前連結会計年度末 株式数(株)	当連結会計年度増 加株式数(株)	当連結会計年度減 少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式 (注) 1	131,869	—	1	131,868
合計	131,869	—	1	131,868
自己株式				
普通株式 (注) 2	1	—	1	—
合計	1	—	1	—

(注) 1. 普通株式の発行済株式総数の減少1株は、自己株式の消却によるものであります。

2. 普通株式の自己株式の株式数の減少1株は、自己株式の消却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

該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成21年4月1日 至平成22年3月31日)

1. 発行済株式の種類及び総数ならびに自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前連結会計年度末 株式数(株)	当連結会計年度増 加株式数(株)	当連結会計年度減 少株式数(株)	当連結会計年度末 株式数(株)
発行済株式				
普通株式	131,868	—	—	131,868
合計	131,868	—	—	131,868
自己株式				
普通株式	—	—	—	—
合計	—	—	—	—

2. 新株予約権及び自己新株予約権に関する事項

該当事項はありません。

3. 配当に関する事項

該当事項はありません。

## (連結キャッシュ・フロー計算書関係)

前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)																												
<p>※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成21年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">752,052千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3か月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;"><u>△105,000</u></td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">647,052</td> </tr> </table> <p>※2 当連結会計年度に株式売却により連結子会社でなくなった会社の資産及び負債の主な内訳 株式の売却により(株)ソーレが連結子会社でなくなったことに伴う売却時の資産及び負債の内訳ならびに株式の売却価額と売却による収入は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td colspan="2" style="text-align: right;">(千円)</td> </tr> <tr> <td>流動資産</td> <td style="text-align: right;">255,043</td> </tr> <tr> <td>固定資産</td> <td style="text-align: right;">54,876</td> </tr> <tr> <td>流動負債</td> <td style="text-align: right;">241,318</td> </tr> <tr> <td>株式売却益</td> <td style="text-align: right;"><u>503,618</u></td> </tr> <tr> <td>(株)ソーレ株式の売却価額</td> <td style="text-align: right;">580,000</td> </tr> <tr> <td>(株)ソーレ現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;"><u>51,423</u></td> </tr> <tr> <td>差引：売却による収入</td> <td style="text-align: right;">528,576</td> </tr> </table>	現金及び預金勘定	752,052千円	預入期間が3か月を超える定期預金	<u>△105,000</u>	現金及び現金同等物	647,052	(千円)		流動資産	255,043	固定資産	54,876	流動負債	241,318	株式売却益	<u>503,618</u>	(株)ソーレ株式の売却価額	580,000	(株)ソーレ現金及び現金同等物	<u>51,423</u>	差引：売却による収入	528,576	<p>※1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係 (平成22年3月31日現在)</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 80%;">現金及び預金勘定</td> <td style="text-align: right;">567,047千円</td> </tr> <tr> <td>預入期間が3か月を超える定期預金</td> <td style="text-align: right;"><u>—</u></td> </tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td> <td style="text-align: right;">567,047</td> </tr> </table>	現金及び預金勘定	567,047千円	預入期間が3か月を超える定期預金	<u>—</u>	現金及び現金同等物	567,047
現金及び預金勘定	752,052千円																												
預入期間が3か月を超える定期預金	<u>△105,000</u>																												
現金及び現金同等物	647,052																												
(千円)																													
流動資産	255,043																												
固定資産	54,876																												
流動負債	241,318																												
株式売却益	<u>503,618</u>																												
(株)ソーレ株式の売却価額	580,000																												
(株)ソーレ現金及び現金同等物	<u>51,423</u>																												
差引：売却による収入	528,576																												
現金及び預金勘定	567,047千円																												
預入期間が3か月を超える定期預金	<u>—</u>																												
現金及び現金同等物	567,047																												

## (リース取引関係)

前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)																																																																
<p>1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具、器具及び備品</th> <th>ソフトウェア</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">2,764</td> <td style="text-align: center;">2,372</td> <td style="text-align: center;">5,136</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">1,703</td> <td style="text-align: center;">1,512</td> <td style="text-align: center;">3,215</td> </tr> <tr> <td>減損損失累計額 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">1,061</td> <td style="text-align: center;">859</td> <td style="text-align: center;">1,921</td> </tr> <tr> <td>期末残高 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額及びリース資産減損勘定期末残高</p> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">1,260千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">786千円</td> </tr> <tr> <td><u>合計</u></td> <td style="text-align: right;"><u>2,046千円</u></td> </tr> </table> <p>リース資産減損勘定期末残高 2,046千円</p> <p>(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">2,464千円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">2,420千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">115千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p>		工具、器具及び備品	ソフトウェア	合計	取得価額相当額 (千円)	2,764	2,372	5,136	減価償却累計額 相当額 (千円)	1,703	1,512	3,215	減損損失累計額 相当額 (千円)	1,061	859	1,921	期末残高 相当額 (千円)	-	-	-	1年内	1,260千円	1年超	786千円	<u>合計</u>	<u>2,046千円</u>	支払リース料	2,464千円	リース資産減損勘定の取崩額	2,420千円	支払利息相当額	115千円	<p>1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具、器具及び備品</th> <th>ソフトウェア</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">2,764</td> <td style="text-align: center;">2,372</td> <td style="text-align: center;">5,136</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">1,073</td> <td style="text-align: center;">1,512</td> <td style="text-align: center;">3,215</td> </tr> <tr> <td>減損損失累計額 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">1,061</td> <td style="text-align: center;">859</td> <td style="text-align: center;">1,921</td> </tr> <tr> <td>期末残高 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額及びリース資産減損勘定期末残高</p> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">786千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">-千円</td> </tr> <tr> <td><u>合計</u></td> <td style="text-align: right;"><u>786千円</u></td> </tr> </table> <p>リース資産減損勘定期末残高 786千円</p> <p>(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">1,260千円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">427千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">51千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p>		工具、器具及び備品	ソフトウェア	合計	取得価額相当額 (千円)	2,764	2,372	5,136	減価償却累計額 相当額 (千円)	1,073	1,512	3,215	減損損失累計額 相当額 (千円)	1,061	859	1,921	期末残高 相当額 (千円)	-	-	-	1年内	786千円	1年超	-千円	<u>合計</u>	<u>786千円</u>	支払リース料	1,260千円	リース資産減損勘定の取崩額	427千円	支払利息相当額	51千円
	工具、器具及び備品	ソフトウェア	合計																																																														
取得価額相当額 (千円)	2,764	2,372	5,136																																																														
減価償却累計額 相当額 (千円)	1,703	1,512	3,215																																																														
減損損失累計額 相当額 (千円)	1,061	859	1,921																																																														
期末残高 相当額 (千円)	-	-	-																																																														
1年内	1,260千円																																																																
1年超	786千円																																																																
<u>合計</u>	<u>2,046千円</u>																																																																
支払リース料	2,464千円																																																																
リース資産減損勘定の取崩額	2,420千円																																																																
支払利息相当額	115千円																																																																
	工具、器具及び備品	ソフトウェア	合計																																																														
取得価額相当額 (千円)	2,764	2,372	5,136																																																														
減価償却累計額 相当額 (千円)	1,073	1,512	3,215																																																														
減損損失累計額 相当額 (千円)	1,061	859	1,921																																																														
期末残高 相当額 (千円)	-	-	-																																																														
1年内	786千円																																																																
1年超	-千円																																																																
<u>合計</u>	<u>786千円</u>																																																																
支払リース料	1,260千円																																																																
リース資産減損勘定の取崩額	427千円																																																																
支払利息相当額	51千円																																																																

(金融商品関係)

当連結会計年度(自平成21年4月1日 至平成22年3月31日)

1. 金融商品の状況に関する事項

当社における金融商品は、いずれもリスクの少ない普通預金及び定期預金であり、投機的な取引は行わない方針であります。これらの資金を中期的な計画に沿って研究開発投資に向けて参ります。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成22年3月31日における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。

	連結貸借対照表計上額 (千円)	時価 (千円)	差額 (千円)
(1) 現金及び預金	567,047	567,047	—
(2) 長期預金	300,000	300,000	—
(3) 破産更生債権等 貸倒引当金(※1)	240,000 △240,000		
	—	—	—
資産計	867,047	867,047	—

(※1) 破産更生債権等に個別計上している貸倒引当金を控除しております。

(注) 1 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金

預金は全て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。

(2) 長期預金

預入期間に基づく区分ごとに、新規に預金を行った場合に想定される適用金利で割引いた現在価値を時価としております。

(3) 破産更生債権等

見積将来キャッシュフローの現在価値に基づいて貸倒見積高を算定しているため時価は連結決算日における連結貸借対照表価額から現在の貸倒見積高を控除した金額に近似しており、当該価額を時価としております。

(注) 2 金銭債権の連結決算日後の償還予定額

	1年以内 (千円)	1年超5年以内 (千円)	5年超10年以内 (千円)	10年超 (千円)
(1) 現金及び預金	567,047	—	—	—
(2) 長期預金	—	300,000	—	—
合計	567,047	300,000	—	—

(有価証券関係)

前連結会計年度(平成21年3月31日)

1. その他有価証券で時価のあるもの

該当事項はありません。

2. 時価評価されていない主な有価証券の内容

	連結貸借対照表計上額(千円)
(1) その他有価証券 非上場株式	7,580
合計	7,580

3. その他有価証券のうち満期があるものの今後の償還予定額

該当事項はありません。

当連結会計年度(平成22年3月31日)

1. 減損処理を行った有価証券

当連結会計年度において、有価証券について5,738千円減損処理を行っております。

なお、減損処理にあたっては、期末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30~50%程度下落した場合には、回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

(デリバティブ取引関係)

前連結会計年度(自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)

当社グループは、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

当連結会計年度(自平成21年4月1日 至平成22年3月31日)

当社グループは、デリバティブ取引を全く行っておりませんので、該当事項はありません。

(退職給付関係)

前連結会計年度 (平成21年3月31日現在)	当連結会計年度 (平成22年3月31日現在)												
<p>1. 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社グループは、確定給付型の制度として、以下のような退職給付制度を設けております。</p> <p>(1) 退職一時金：退職金規程に基づく退職一時金制度を採用しております。</p> <p>(2) 中小企業退職金共済：退職金制度の一部について中小企業退職金共済制度に加入しております。</p>	<p>1. 採用している退職給付制度の概要</p> <p>当社は、確定給付型の制度として、以下のような退職給付制度を設けております。</p> <p>(1) 同 左</p>												
<p>2. 退職給付債務に関する事項</p> <table> <tr> <td>退職給付債務</td> <td>8,653千円</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td><u>8,653</u></td> </tr> </table> <p>(注)当社グループは退職給付債務の算定に当り、簡便法を採用しております。</p>	退職給付債務	8,653千円	年金資産	—	退職給付引当金	<u>8,653</u>	<p>2. 退職給付債務に関する事項</p> <table> <tr> <td>退職給付債務</td> <td>9,954千円</td> </tr> <tr> <td>年金資産</td> <td>—</td> </tr> <tr> <td>退職給付引当金</td> <td><u>9,954</u></td> </tr> </table> <p>(注)当社は退職給付債務の算定に当り、簡便法を採用しております。</p>	退職給付債務	9,954千円	年金資産	—	退職給付引当金	<u>9,954</u>
退職給付債務	8,653千円												
年金資産	—												
退職給付引当金	<u>8,653</u>												
退職給付債務	9,954千円												
年金資産	—												
退職給付引当金	<u>9,954</u>												
<p>3. 退職給付費用に関する事項</p> <table> <tr> <td>勤務費用</td> <td>—千円</td> </tr> <tr> <td>中小企業退職金共済掛金</td> <td>1,916</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td><u>1,916</u></td> </tr> </table> <p>(注)当社グループは退職給付費用の算定にあたり、簡便法を採用しております。</p>	勤務費用	—千円	中小企業退職金共済掛金	1,916	退職給付費用	<u>1,916</u>	<p>3. 退職給付費用に関する事項</p> <table> <tr> <td>勤務費用</td> <td>3,078千円</td> </tr> <tr> <td>退職給付費用</td> <td><u>3,078</u></td> </tr> </table> <p>(注)当社は退職給付費用の算定にあたり、簡便法を採用しております。</p>	勤務費用	3,078千円	退職給付費用	<u>3,078</u>		
勤務費用	—千円												
中小企業退職金共済掛金	1,916												
退職給付費用	<u>1,916</u>												
勤務費用	3,078千円												
退職給付費用	<u>3,078</u>												
<p>4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <p>当社グループは簡便法を採用しているため基礎率等について記載しておりません。</p>	<p>4. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項</p> <p>当社は簡便法を採用しているため基礎率等について記載しておりません。</p>												



(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)

1. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	第2回 ストック・オプション	第3回 ストック・オプション	第4回 ストック・オプション
付与対象者の区分及び数	取締役5名、監査役1名、従業員8名及び社外協力者10名	取締役3名、従業員3名及び社外協力者2名	取締役3名及び従業員15名
株式の種類別のストック・オプションの数 (注)1	普通株式 3,180株	普通株式 820株	普通株式 1,500株
付与日	平成15年7月31日	平成15年11月25日	平成18年4月27日
権利確定条件	(注)2	(注)2	(注)2
対象勤務期間	自平成15年7月31日 至平成17年7月28日	自平成15年11月25日 至平成17年7月28日	自平成18年4月27日 至平成19年6月30日
権利行使期間	平成17年7月29日から 平成25年7月28日まで	平成17年7月29日から 平成25年7月28日まで	平成19年7月1日から 平成24年6月30日まで

(注) 1. 株式数に換算しております。

2. 付与日以降権利確定日までの間、継続して当社の取締役、監査役、従業員、顧問もしくは社外コンサルタントの地位にあることを要する。

(2) スtock・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

① スtock・オプションの数

	第2回 ストック・オプション	第3回 ストック・オプション	第4回 ストック・オプション
権利確定前 (株)			
前連結会計年度末	—	—	—
付与	—	—	—
失効	—	—	—
権利確定	—	—	—
未確定残	—	—	—
権利確定後 (株)			
前連結会計年度末	312	32	610
権利確定	—	—	—
権利行使	—	—	—
失効	172	16	170
未行使残	140	16	440

② 単価情報

	第2回 ストック・オプション	第3回 ストック・オプション	第4回 ストック・オプション
権利行使価格 (円)	65,000	65,000	227,135
行使時平均株価 (円)	—	—	—
公正な評価単価 (付与日) (円)	—	—	—

(注) 「付与日における公正な評価単価」については、ストック・オプションが会社法施行日前に付与されたものであるため、記載しておりません。

2. スtock・オプションの権利確定数の見積り方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

当連結会計年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日)

1. スtock・オプションの内容、規模及びその変動状況

(1) スtock・オプションの内容

	第2回 ストック・オプション	第3回 ストック・オプション	第4回 ストック・オプション
付与対象者の区分及び数	取締役5名、監査役1名、従業員8名及び社外協力者10名	取締役3名、従業員3名及び社外協力者2名	取締役3名及び従業員15名
株式の種類別のストック・オプションの数 (注) 1	普通株式 3,180株	普通株式 820株	普通株式 1,500株
付与日	平成15年7月31日	平成15年11月25日	平成18年4月27日
権利確定条件	(注) 2	(注) 2	(注) 2
対象勤務期間	自平成15年7月31日 至平成17年7月28日	自平成15年11月25日 至平成17年7月28日	自平成18年4月27日 至平成19年6月30日
権利行使期間	平成17年7月29日から 平成25年7月28日まで	平成17年7月29日から 平成25年7月28日まで	平成19年7月1日から 平成24年6月30日まで

(注) 1. 株式数に換算しております。

2. 付与日以降権利確定日までの間、継続して当社の取締役、監査役、従業員、顧問もしくは社外コンサルタントの地位にあることを要する。

(2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

① ストック・オプションの数

	第2回 ストック・オプション	第3回 ストック・オプション	第4回 ストック・オプション
権利確定前 (株)			
前連結会計年度末	—	—	—
付与	—	—	—
失効	—	—	—
権利確定	—	—	—
未確定残	—	—	—
権利確定後 (株)			
前連結会計年度末	140	16	440
権利確定	—	—	—
権利行使	—	—	—
失効	—	—	30
未行使残	140	16	410

② 単価情報

	第2回 ストック・オプション	第3回 ストック・オプション	第4回 ストック・オプション
権利行使価格 (円)	65,000	65,000	227,135
行使時平均株価 (円)	—	—	—
公正な評価単価 (付与日) (円)	—	—	—

(注) 「付与日における公正な評価単価」については、ストック・オプションが会社法施行日前に付与されたものであるため、記載しておりません。

2. ストック・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみ反映させる方法を採用しております。

## (税効果会計関係)

前連結会計年度 (平成21年3月31日現在)	当連結会計年度 (平成22年3月31日現在)																																																																																				
<p>1. 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員退職慰労引当金</td><td style="text-align: right;">569千円</td></tr> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">3,521</td></tr> <tr><td>外国税額控除</td><td style="text-align: right;">111,265</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">3,329,388</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入超過額</td><td style="text-align: right;">72,548</td></tr> <tr><td>前払費用</td><td style="text-align: right;">13,458</td></tr> <tr><td>債務保証損失引当金</td><td style="text-align: right;">12,207</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">5,532</td></tr> <tr><td>関係会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">4,069</td></tr> <tr><td>投資有価証券評価損</td><td style="text-align: right;">5,053</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">3,931</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">3,363</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">3,564,908</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△3,564,908</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金資産計</td><td style="text-align: center;">—</td></tr> </table> <p>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</p> <p>税金等調整前当期純損失を計上しているため記載を省略しております。</p>	役員退職慰労引当金	569千円	退職給付引当金	3,521	外国税額控除	111,265	繰越欠損金	3,329,388	貸倒引当金繰入超過額	72,548	前払費用	13,458	債務保証損失引当金	12,207	減損損失	5,532	関係会社株式評価損	4,069	投資有価証券評価損	5,053	未払事業税	3,931	その他	3,363	<hr/>		小計	3,564,908	評価性引当額	△3,564,908	<hr/>		繰延税金資産計	—	<p>1. 繰延税金資産の発生的主要原因別の内訳</p> <p>繰延税金資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>退職給付引当金</td><td style="text-align: right;">4,050千円</td></tr> <tr><td>外国税額控除</td><td style="text-align: right;">109,731</td></tr> <tr><td>繰越欠損金</td><td style="text-align: right;">3,353,632</td></tr> <tr><td>貸倒引当金繰入超過額</td><td style="text-align: right;">48,828</td></tr> <tr><td>前払費用</td><td style="text-align: right;">8,074</td></tr> <tr><td>債務保証損失引当金</td><td style="text-align: right;">12,207</td></tr> <tr><td>減損損失</td><td style="text-align: right;">3,383</td></tr> <tr><td>関係会社株式評価損</td><td style="text-align: right;">4,069</td></tr> <tr><td>未払事業税</td><td style="text-align: right;">△2,508</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">2,313</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>小計</td><td style="text-align: right;">3,543,782</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△3,543,782</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>繰延税金資産計</td><td style="text-align: center;">—</td></tr> </table> <p>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</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td></td><td style="text-align: right;">(%)</td></tr> <tr><td>法定実効税率</td><td style="text-align: right;">40.7</td></tr> <tr><td>(調整)</td><td></td></tr> <tr><td>交際費等永久に損金算入されない項目</td><td style="text-align: right;">0.2</td></tr> <tr><td>均等割額</td><td style="text-align: right;">2.7</td></tr> <tr><td>外国税額</td><td style="text-align: right;">5.7</td></tr> <tr><td>評価性引当額</td><td style="text-align: right;">△40.6</td></tr> <tr><td>その他</td><td style="text-align: right;">△0.3</td></tr> <tr><td colspan="2"><hr/></td></tr> <tr><td>税効果会計適用後の法人税等の負担率</td><td style="text-align: right;">8.4</td></tr> </table>	退職給付引当金	4,050千円	外国税額控除	109,731	繰越欠損金	3,353,632	貸倒引当金繰入超過額	48,828	前払費用	8,074	債務保証損失引当金	12,207	減損損失	3,383	関係会社株式評価損	4,069	未払事業税	△2,508	その他	2,313	<hr/>		小計	3,543,782	評価性引当額	△3,543,782	<hr/>		繰延税金資産計	—		(%)	法定実効税率	40.7	(調整)		交際費等永久に損金算入されない項目	0.2	均等割額	2.7	外国税額	5.7	評価性引当額	△40.6	その他	△0.3	<hr/>		税効果会計適用後の法人税等の負担率	8.4
役員退職慰労引当金	569千円																																																																																				
退職給付引当金	3,521																																																																																				
外国税額控除	111,265																																																																																				
繰越欠損金	3,329,388																																																																																				
貸倒引当金繰入超過額	72,548																																																																																				
前払費用	13,458																																																																																				
債務保証損失引当金	12,207																																																																																				
減損損失	5,532																																																																																				
関係会社株式評価損	4,069																																																																																				
投資有価証券評価損	5,053																																																																																				
未払事業税	3,931																																																																																				
その他	3,363																																																																																				
<hr/>																																																																																					
小計	3,564,908																																																																																				
評価性引当額	△3,564,908																																																																																				
<hr/>																																																																																					
繰延税金資産計	—																																																																																				
退職給付引当金	4,050千円																																																																																				
外国税額控除	109,731																																																																																				
繰越欠損金	3,353,632																																																																																				
貸倒引当金繰入超過額	48,828																																																																																				
前払費用	8,074																																																																																				
債務保証損失引当金	12,207																																																																																				
減損損失	3,383																																																																																				
関係会社株式評価損	4,069																																																																																				
未払事業税	△2,508																																																																																				
その他	2,313																																																																																				
<hr/>																																																																																					
小計	3,543,782																																																																																				
評価性引当額	△3,543,782																																																																																				
<hr/>																																																																																					
繰延税金資産計	—																																																																																				
	(%)																																																																																				
法定実効税率	40.7																																																																																				
(調整)																																																																																					
交際費等永久に損金算入されない項目	0.2																																																																																				
均等割額	2.7																																																																																				
外国税額	5.7																																																																																				
評価性引当額	△40.6																																																																																				
その他	△0.3																																																																																				
<hr/>																																																																																					
税効果会計適用後の法人税等の負担率	8.4																																																																																				

(企業結合等関係)

該当事項はありません。

(賃貸等不動産関係)

該当事項はありません。

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

前連結会計年度(自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)

	創薬事業 (千円)	調剤薬局事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
I. 売上高及び営業利益					
売上高					
(1) 外部顧客に対する売上高	24,720	1,236,294	1,261,015	—	1,261,015
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	24,720	1,236,294	1,261,015	—	1,261,015
営業費用	992,064	1,176,609	2,168,674	—	2,168,674
営業利益又は営業損失(△)	△967,343	59,685	△907,658	—	△907,658
II. 資産、減価償却費及び資本的支出					
資産	1,541,184	—	1,541,184	—	1,541,184
減価償却費	48,727	33,078	81,805	—	81,805
資本的支出	99,952	—	99,952	—	99,952

1. 事業内容及び商品、用途、販売方法等を考慮して事業区分を行っています。

2. 各事業の主な商品、事業内容

(1) 創薬事業 DDS医薬品、化粧品等に対するロイヤリティ収入等

(2) 調剤薬局事業 医療用医薬品、一般薬の販売

当連結会計年度（自平成21年4月1日 至平成22年3月31日）

	創薬事業 (千円)	E I P事業 (千円)	計 (千円)	消去又は全社 (千円)	連結 (千円)
<b>I. 売上高及び営業利益</b>					
売上高					
(1) 外部顧客に対する売上高	58,252	46,309	104,562	—	104,562
(2) セグメント間の内部売上高又は振替高	—	—	—	—	—
計	58,252	46,309	104,562	—	104,562
営業費用	530,845	85,347	616,192	△11,175	605,017
営業損失(△)	△472,593	△39,037	△511,630	11,175	△500,455
<b>II. 資産、減価償却費及び資本的支出</b>					
資産	1,398,120	98,908	1,497,028	△135,682	1,361,345
減価償却費	40,679	28,517	69,196	—	69,196
資本的支出	—	—	—	—	—

1. 事業内容及び商品、用途、販売方法等を考慮して事業区分を行っています。

2. 各事業の主な商品、事業内容

- (1) 創薬事業 DDS医薬品、化粧品等に対するロイヤリティ収入等  
(2) E I P事業 E I P製品等の表面改質化技術を用いた製品の販売

3. 事業区分の方法の変更

事業区分の方法の変更については、従来、当社グループにおける重要性の観点から、前連結会計年度において設立したE I P事業を営む㈱マシンパーツ販売を創薬事業に含めて表示しておりましたが、創薬事業におけるE I P事業のセグメントに占める割合が高くなったため、創薬事業から分離して表示することとしました。

なお、この変更による創薬事業への影響額はありません。

また、前連結会計年度において調剤薬局事業を営んでおりました㈱ソーレの全株式を譲渡したことに伴い、当連結会計年度より「調剤薬局事業」のセグメントを廃止しました。

#### 【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度（自平成20年4月1日 至平成21年3月31日）及び当連結会計年度（自平成21年4月1日 至平成22年3月31日）

本邦の売上高及び資産の金額は、全セグメントの売上高の合計及び全セグメントの資産の金額の合計額に占める割合がいずれも100%であるため、所在地別セグメント情報の記載を省略しております。

#### 【海外売上高】

前連結会計年度（自平成20年4月1日 至平成21年3月31日）

海外売上高がないため該当事項はありません。

当連結会計年度（自平成21年4月1日 至平成22年3月31日）

	アジア	計
I 海外売上高（千円）	47,239	47,239
II 連結売上高（千円）		104,562
III 連結売上高に占める海外売上高の割合（%）	45.2	45.2

(注) 1. 国または地域は、地理的接近度により区分しております。

2. 各区分に属する国または地域の内訳は次のとおりであります。

(1) アジア・・・・・・中国、韓国

3. 海外売上高は、当社及び連結子会社の本邦以外の国または地域における売上高であります。

【関連当事者情報】

前連結会計年度（自平成20年4月1日 至平成21年3月31日）

（追加情報）

当連結会計年度より、「関連当事者の開示に関する会計基準」（企業会計基準第11号 平成18年10月17日）及び「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第13号 平成18年10月17日）を適用しております。

なお、これによる開示対象範囲の変更はありません。

関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

（1）連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金 (千円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有 (被所有) 割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員及びその近親者が議決権の過半数を自己の計算において所有している会社	㈱水島コーポレーション	東京都港区	10,550	出版業その他	(被所有) 直接 4.39%	役員 兼任 (注) 1	敷金の預り	—	預り敷金	3,725
							賃借料の収入 (注) 2	3,846	—	—
							有形固定資産の取得 技術権利料 (注) 3	16,838 656	機械装置 減価償却累計額 —	16,838 △585 —
役員が理事長を務める医療法人	医療法人社団寛応会	東京都港区	—	医療	—	役員 兼任 (注) 4	資金の貸付 利息の受取	— —	破産更生債権等 貸倒引当金	106,589 △106,589

(注) 1. 役員を兼務しておりました水島裕は平成20年5月7日に逝去しました。

2. 当社が転貸している物件に対する受取賃料であります。賃料につきましては、当社が支払っている当該物件に対する賃料単価を基に算定しております。

3. E I P 事業推進のために、当社と共同で保有していた機械装置等を譲り受けたものであります。

4. 医療法人社団寛応会は平成20年6月23日に破産手続開始申立がなされております。なお、理事長を兼務しておりました水島裕は平成20年5月7日に逝去しました。

5. 上記金額のうち取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めておりません。

当連結会計年度（自平成21年4月1日 至平成22年3月31日）

関連当事者との取引

連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等の場合に限る。）等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
主要株主	北京泰徳製薬有限公司	中国北京市	65百万元	創薬事業	(所有) 直接 11.52% (被所有) 直接 19.20%	主要株主	ライセンスの供与	47,160	—	—

(2) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主等

種類	会社等の名称	所在地	資本金又は出資金	事業の内容又は職業	議決権等の所有（被所有）割合	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額（千円）	科目	期末残高（千円）
役員が代表を務める法人	北京徳成経緯コンサルティング有限公司	中国北京市	1,000元	薬事コンサルティング	—	役員の兼任	出資金一部売却(注2) 売却代金 売却益	10,413 9,925	未収入金 —	10,490 —

- (注) 1. 上記金額のうち取引金額には消費税等を含めておりません。期末残高には消費税等を含めておりません。  
2. 時価を勘案して当社の算定した対価に基づき交渉の上、決定しております。



## (1株当たり情報)

前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)		当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	
1株当たり純資産額	9,576.90円	1株当たり純資産額	9,938.35円
1株当たり当期純損失金額	106.81円	1株当たり当期純利益金額	361.45円

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については新株予約権を発行しておりますが、1株当たり当期純損失であること又は希薄化効果を有していないため記載しておりません。

2. 1株当たり当期純利益金額又は1株当たり当期純損失金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

	前連結会計年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当連結会計年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
当期純利益(純損失) (△) (千円)	△14,084	47,663
普通株主に帰属しない金額(千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益(純損失) (△) (千円)	△14,084	47,663
期中平均株式数(株)	131,868	131,868
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要	① 新株予約権 株主総会の特別決議日 平成15年7月28日 (新株予約権 156個) 平成17年6月28日 (新株予約権 440個) これらの詳細につきましては、 第4提出会社の状況 1. 株式等 の状況(2)新株予約権等の状況 に記載のとおりであります。	① 新株予約権 株主総会の特別決議日 平成15年7月28日 (新株予約権 156個) 平成17年6月28日 (新株予約権 410個) これらの詳細につきましては、 第4提出会社の状況 1. 株式等 の状況(2)新株予約権等の状況 に記載のとおりであります。

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## ⑤【連結附属明細表】

## 【社債明細表】

該当事項はありません。

## 【借入金等明細表】

該当事項はありません。

(2) 【その他】

① 当連結会計年度における四半期情報

	第1四半期 自平成21年4月1日 至平成21年6月30日	第2四半期 自平成21年7月1日 至平成21年9月30日	第3四半期 自平成21年10月1日 至平成21年12月31日	第4四半期 自平成22年1月1日 至平成22年3月31日
売上高(千円)	6,347	36,442	35,545	26,226
税金等調整前四半期純利益金額又は税金等調整前四半期純損失金額(△)(千円)	△80,251	251,296	△79,457	△39,534
四半期純利益金額又は四半期純損失金額(△)(千円)	△80,599	250,949	△82,804	△39,881
1株当たり四半期純利益金額又は1株当たり四半期純損失金額(△)(円)	△611.21	1,903.03	△627.93	△302.44

② 株式会社アイロムホールディングス訴訟について

原告(株式会社アイロムホールディングス)が、平成20年10月8日に当社と原告との合弁会社である株式会社I&L Anti-Aging Managementに対して有する1億5000万円の貸付金について、株式会社アスクレピオスが免責的債務引受けをし、当社が連帯保証したなどとして、当社に対し当該貸付金の未返済分の請求を行うとともに、予備的に、当社が原告との間の信義則上の義務に違反したとして、債務不履行に基づく損害賠償の請求を行ったものであります。

平成22年3月30日に原告の請求をいずれも棄却する旨の判決が下されましたが、その後、原告より東京高等裁判所に上記判決に対する控訴がなされております。

今後の対応としましては、控訴状及び控訴理由の内容を検討し、法廷の場で適切に対応して参ります。

2 【財務諸表等】  
 (1) 【財務諸表】  
 ① 【貸借対照表】

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	750,436	561,378
売掛金	15,687	—
前渡金	—	76,408
前払費用	5,759	3,455
短期貸付金	—	※1 31,400
未収還付消費税等	28,658	12,958
未収入金	—	36,650
その他	814	6,530
流動資産合計	801,357	728,781
固定資産		
有形固定資産		
建物	5,160	5,160
減価償却累計額	△143	△981
建物(純額)	5,016	4,179
機械及び装置	46,680	7,415
減価償却累計額	△10,955	△4,594
機械及び装置(純額)	35,725	2,820
工具、器具及び備品	21,048	14,365
減価償却累計額	△6,136	△4,098
減損損失累計額	△14,178	△9,857
工具、器具及び備品(純額)	732	408
有形固定資産合計	41,474	7,408
無形固定資産		
特許権	215,625	178,125
無形固定資産合計	215,625	178,125
投資その他の資産		
投資有価証券	7,580	1,841
関係会社株式	50,000	50,000
出資金	41,869	40,194
長期貸付金	20,000	12,000
関係会社長期貸付金	—	60,000
長期預金	300,000	300,000
敷金及び保証金	64,355	19,769
破産更生債権等	356,589	240,000
貸倒引当金	△356,589	△240,000
投資その他の資産合計	483,804	483,804
固定資産合計	740,903	669,338
資産合計	1,542,260	1,398,120

(単位：千円)

	前事業年度 (平成21年3月31日)	当事業年度 (平成22年3月31日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	554	647
未払金	220,736	5,793
未払法人税等	10,744	1,118
預り金	1,119	1,228
債務保証損失引当金	30,000	30,000
その他	—	403
流動負債合計	263,155	39,191
固定負債		
退職給付引当金	8,653	9,954
役員退職慰労引当金	1,400	—
その他	4,940	786
固定負債合計	14,993	10,740
負債合計	278,148	49,932
純資産の部		
株主資本		
資本金	1,852,558	1,852,558
資本剰余金		
資本準備金	7,784,433	—
資本剰余金合計	7,784,433	—
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	△8,372,880	△504,370
利益剰余金合計	△8,372,880	△504,370
株主資本合計	1,264,111	1,348,187
純資産合計	1,264,111	1,348,187
負債純資産合計	1,542,260	1,398,120

## ②【損益計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
売上高	24,716	58,252
売上原価		
商品売上原価		
当期商品仕入高	—	16,150
合計	—	16,150
商品売上原価	—	16,150
その他の事業売上原価		
その他	616	128
その他の事業売上原価	616	128
売上原価	616	16,278
売上総利益	24,099	41,974
販売費及び一般管理費		
研究開発費	※1 554,223	※1 262,669
その他	※2 436,082	※2 251,897
販売費及び一般管理費合計	990,306	514,567
営業損失(△)	△966,206	△472,593
営業外収益		
受取利息	2,707	3,923
受取配当金	※3 367,228	385,914
補助金収入	—	121,065
その他	5,242	11,685
営業外収益合計	375,178	522,589
営業外費用		
事務所移転費用	15,828	—
その他	10,291	—
営業外費用合計	26,119	—
経常利益又は経常損失(△)	△617,147	49,995
特別利益		
子会社株式売却益	570,000	—
受取保険金	100,000	—
貸倒引当金戻入額	—	10,000
出資金売却益	—	34,029
その他	3,816	—
特別利益合計	673,816	44,029
特別損失		
投資有価証券評価損	5,999	5,738
特別損失合計	5,999	5,738
税引前当期純利益	50,668	88,286
法人税、住民税及び事業税	1,210	4,210
法人税等合計	1,210	4,210
当期純利益	49,458	84,076

**【売上原価明細書】**

その他の事業売上原価につきましては権利使用料のみであるため、売上原価明細書の記載を省略しております。

## ③【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
<b>株主資本</b>		
<b>資本金</b>		
前期末残高	1,852,558	1,852,558
当期変動額		
当期変動額合計	—	—
当期末残高	1,852,558	1,852,558
<b>資本剰余金</b>		
<b>資本準備金</b>		
前期末残高	7,784,433	7,784,433
当期変動額		
準備金から剰余金への振替	—	△7,784,433
当期変動額合計	—	△7,784,433
当期末残高	7,784,433	—
<b>その他資本剰余金</b>		
前期末残高	—	—
当期変動額		
準備金から剰余金への振替	—	7,784,433
欠損填補	—	△7,784,433
当期変動額合計	—	—
当期末残高	—	—
<b>資本剰余金合計</b>		
前期末残高	7,784,433	7,784,433
当期変動額		
欠損填補	—	△7,784,433
当期変動額合計	—	△7,784,433
当期末残高	7,784,433	—
<b>利益剰余金</b>		
<b>その他利益剰余金</b>		
<b>繰越利益剰余金</b>		
前期末残高	△8,422,187	△8,372,880
当期変動額		
当期純利益	49,458	84,076
欠損填補	—	7,784,433
自己株式の消却	△151	—
当期変動額合計	49,307	7,868,509
当期末残高	△8,372,880	△504,370
<b>自己株式</b>		
前期末残高	△151	—
当期変動額		
自己株式の消却	151	—
当期変動額合計	151	—
当期末残高	—	—

(単位：千円)

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
<b>株主資本合計</b>		
前期末残高	1,214,652	1,264,111
<b>当期変動額</b>		
当期純利益	49,458	84,076
当期変動額合計	49,458	84,076
当期末残高	1,264,111	1,348,187
<b>純資産合計</b>		
前期末残高	1,214,652	1,264,111
<b>当期変動額</b>		
当期純利益	49,458	84,076
当期変動額合計	49,458	84,076
当期末残高	1,264,111	1,348,187



【重要な会計方針】

項目	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
1. 有価証券の評価基準及び評価方法	子会社及び関連会社株式 移動平均法による原価法 時価のないもの 移動平均法による原価法	子会社及び関連会社株式 同左 時価のないもの 同左
2. 固定資産の減価償却の方法	(1) 有形固定資産 定率法 主な耐用年数は以下のとおりであります。 建物 15年 機械装置及び運搬具 6年 工具、器具及び備品 6年  (2) 無形固定資産 定額法 主な耐用年数は以下のとおりであります。 特許権 8年	(1) 有形固定資産 同左  (2) 無形固定資産 定額法 特許権 8年
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勘案し、回収不能見込額を計上することとしております。 (2) 債務保証損失引当金 債務保証の履行に伴い発生する損失に備えるため、損失見込額を計上しております。 (3) 退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき計上しております。	(1) 貸倒引当金 同左  (2) 債務保証損失引当金 同左  (3) 退職給付引当金 同左

項目	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
	<p>(4) 役員退職慰労引当金</p> <p>役員に対する退職慰労金の支払に備えるため、内規に基づく期末要支給額を引当計上しております。</p> <p>なお、当社は、平成18年6月27日開催の株主総会の決議に基づき、同日をもって役員退職慰労金制度の廃止を決定し、退任時に支給することとしました。</p> <p>従いまして、平成18年7月1日以降の期間に対する役員退職慰労引当金の繰入は行っておりません。</p>	<p>—————</p>
4. その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項	<p>(1) 消費税等の会計処理</p> <p>消費税等は、税抜方式により処理しております。</p>	<p>(1) 消費税等の会計処理</p> <p>同左</p>

【注記事項】

(貸借対照表関係)

前事業年度 (平成21年3月31日現在)	当事業年度 (平成22年3月31日現在)
<p>1 偶発債務</p> <p>① SP&amp;W・アスクレピオス投資事業組合3号 (訴訟の提起があった裁判所及び年月日) 東京地方裁判所 平成20年4月28日(訴状送達日:平成20年5月22日) (訴訟を提起した者) 商号: SP&amp;W・アスクレピオス投資事業組合3号 本店所在地: 東京都港区虎ノ門五丁目11番1号 代表者: 業務執行組員 BigRiver株式会社代表取締役デービッド・ザイデン (訴訟の原因及び提訴されるに至った経緯) 原告が大手商社の保証を前提とした投資案件に対し、大手商社らと契約のうえ、平成19年11月30日付けで80億円を投資したが、償還期限である平成20年3月19日を過ぎても大手商社からの支払が実行されなかったとして、大手商社らを提訴すると共に、かかるスキームに当社元役員が関与していたとして会社法第350条等を根拠に当社が予備的に提訴されたものであります。 (訴訟の内容及び請求額) 訴訟の内容: 会社法第350条等に基づく損害賠償請求(当社を予備的な被告とするもの) 請求金額: 88億円及び遅延損害金 (今後の見通し) 当社には原告が予備的に請求する損害賠償金を支払う義務は全くなく、今後とも、法廷の場で適切に対応して参ります。</p>	<p>※1 関係会社項目 関係会社に対する資産には区分掲記されたもののほか次のものがあります。 短期貸付金 25,000千円</p> <p>2 偶発債務 ① SP&amp;W・アスクレピオス投資事業組合3号 同左</p> <p>(今後の見通し) 本訴が提起されてから2年以上経過しましたが、関連する刑事裁判が並行して進められていることもあり、大きな進捗はありません。今後とも当社が予備的に提訴される理由はないとして、法廷の場で適切に対応して参ります。</p>

前事業年度 (平成21年3月31日現在)	当事業年度 (平成22年3月31日現在)
<p>② 株式会社アイロムホールディングス (訴訟の提起があった裁判所及び年月日) 東京地方裁判所 平成20年10月8日(訴状送達日:平成20年11月10日) (訴訟を提起した者) 商 号:株式会社アイロムホールディングス 本店所在地:東京都品川区大崎一丁目2番2号 代 表 者:代表取締役 三宅 鐵宏 (訴訟の原因及び提訴されるに至った経緯) 原告が、当社と原告との合弁会社である株式会社I&amp;L Anti-Aging Managementに対して有する1億5000万円の貸付金について、株式会社アスクレピオスが免責的債務引受けをし、当社が連帯保証したなどとして、当社に対し当該貸付金の未返済分の請求を行うと共に、予備的に、当社が原告との間の信義則上の義務に違反したとして、債務不履行に基づく損害賠償の請求を行ったものであります。 ※ 免責的債務引受け時点では、株式会社アスクレピオスは当社の子会社ではありませんでした。 (訴訟の内容及び請求額) 主位的請求 訴訟の内容:連帯保証の履行請求 請求金額:1億4375万円及び遅延損害金 予備的請求 訴訟の内容:債務不履行に基づく損害賠償請求 請求金額:8000万円及び遅延損害金 (今後の見通し) 当社には原告が請求する連帯保証金及び損害賠償金を支払う義務は全くなく、今後とも、法廷の場で適切に対応して参ります。</p>	<p>—————</p>

## (損益計算書関係)

前事業年度 (自 平成20年4月 1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月 1日 至 平成22年3月31日)																																																						
<p>※1 研究開発費の総額は554,223千円で主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">17,057千円</td></tr> <tr><td>給与</td><td style="text-align: right;">33,579</td></tr> <tr><td>派遣社員費</td><td style="text-align: right;">8,948</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td style="text-align: right;">18,797</td></tr> <tr><td>減価償却費</td><td style="text-align: right;">11,084</td></tr> <tr><td>治験実施費</td><td style="text-align: right;">34,964</td></tr> <tr><td>試験材料費</td><td style="text-align: right;">291,627</td></tr> <tr><td>業務委託費</td><td style="text-align: right;">25,827</td></tr> <tr><td>寄付金</td><td style="text-align: right;">10,600</td></tr> <tr><td>特許出願料</td><td style="text-align: right;">17,417</td></tr> <tr><td>特許権償却費</td><td style="text-align: right;">37,500</td></tr> </table> <p>※2 その他の販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次のとおりであります。なお、販売費に属する費用に該当する項目は極めて僅少なため、販売費に属する費用と一般管理費に属する費用とのおおよその割合については、記載を省略しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">32,478千円</td></tr> <tr><td>給与</td><td style="text-align: right;">55,259</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td style="text-align: right;">22,446</td></tr> <tr><td>租税公課</td><td style="text-align: right;">19,923</td></tr> <tr><td>支払手数料</td><td style="text-align: right;">267,345</td></tr> </table> <p>※3 営業外収益に含まれる関係会社との取引 受取配当金 367,228千円</p>	役員報酬	17,057千円	給与	33,579	派遣社員費	8,948	地代家賃	18,797	減価償却費	11,084	治験実施費	34,964	試験材料費	291,627	業務委託費	25,827	寄付金	10,600	特許出願料	17,417	特許権償却費	37,500	役員報酬	32,478千円	給与	55,259	地代家賃	22,446	租税公課	19,923	支払手数料	267,345	<p>※1 研究開発費の総額は262,669千円で主要な費目及び金額は次のとおりであります。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">17,353千円</td></tr> <tr><td>給与</td><td style="text-align: right;">25,514</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td style="text-align: right;">10,070</td></tr> <tr><td>試験委託費</td><td style="text-align: right;">100,637</td></tr> <tr><td>寄付金</td><td style="text-align: right;">10,000</td></tr> <tr><td>特許出願料</td><td style="text-align: right;">19,124</td></tr> <tr><td>特許権償却費</td><td style="text-align: right;">37,500</td></tr> </table> <p>※2 その他の販売費及び一般管理費の主要な費目及び金額は次のとおりであります。なお、販売費に属する費用に該当する項目は極めて僅少なため、販売費に属する費用と一般管理費に属する費用とのおおよその割合については、記載を省略しております。</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>役員報酬</td><td style="text-align: right;">41,965千円</td></tr> <tr><td>給与</td><td style="text-align: right;">31,309</td></tr> <tr><td>地代家賃</td><td style="text-align: right;">8,151</td></tr> <tr><td>支払報酬</td><td style="text-align: right;">145,271</td></tr> </table> <p>前事業年度において、「支払手数料」に含めて計上されていた支払報酬は、勘定科目の明瞭性を高めるため、当事業年度より、「支払報酬」として表示しております。</p> <p>前事業年度における「支払報酬」の金額は263,424千円であります。</p> <p style="text-align: center;">—————</p>	役員報酬	17,353千円	給与	25,514	地代家賃	10,070	試験委託費	100,637	寄付金	10,000	特許出願料	19,124	特許権償却費	37,500	役員報酬	41,965千円	給与	31,309	地代家賃	8,151	支払報酬	145,271
役員報酬	17,057千円																																																						
給与	33,579																																																						
派遣社員費	8,948																																																						
地代家賃	18,797																																																						
減価償却費	11,084																																																						
治験実施費	34,964																																																						
試験材料費	291,627																																																						
業務委託費	25,827																																																						
寄付金	10,600																																																						
特許出願料	17,417																																																						
特許権償却費	37,500																																																						
役員報酬	32,478千円																																																						
給与	55,259																																																						
地代家賃	22,446																																																						
租税公課	19,923																																																						
支払手数料	267,345																																																						
役員報酬	17,353千円																																																						
給与	25,514																																																						
地代家賃	10,070																																																						
試験委託費	100,637																																																						
寄付金	10,000																																																						
特許出願料	19,124																																																						
特許権償却費	37,500																																																						
役員報酬	41,965千円																																																						
給与	31,309																																																						
地代家賃	8,151																																																						
支払報酬	145,271																																																						

## (株主資本等変動計算書関係)

前事業年度 (自平成20年4月1日 至平成21年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

	前事業年度末株式 数 (株)	当事業年度増加株 式数 (株)	当事業年度減少株 式数 (株)	当事業年度末株式 数 (株)
普通株式 (注) 1	1	—	1	—
合計	1	—	1	—

(注) 1. 普通株式の自己株式の株式数の減少1株は、自己株式の消却によるものであります。

当事業年度 (自平成21年4月1日 至平成22年3月31日)

自己株式の種類及び株式数に関する事項

該当事項はありません。

## (リース取引関係)

前事業年度 (自 平成20年 4月 1日 至 平成21年 3月 31日)	当事業年度 (自 平成21年 4月 1日 至 平成22年 3月 31日)																																																																
<p>1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が、平成20年3月31日以前のリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっており、その内容は次のとおりであります。</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具、器具及び備品</th> <th>ソフトウェア</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">2,764</td> <td style="text-align: center;">2,372</td> <td style="text-align: center;">5,136</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">1,703</td> <td style="text-align: center;">1,512</td> <td style="text-align: center;">3,215</td> </tr> <tr> <td>減損損失累計額 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">1,061</td> <td style="text-align: center;">859</td> <td style="text-align: center;">1,921</td> </tr> <tr> <td>期末残高 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額及びリース資産減損勘定期末残高</p> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">1,260千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">786千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">2,046千円</td> </tr> </table> <p>リース資産減損勘定期末残高 2,046千円</p> <p>(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">2,464千円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">2,420千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">115千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p>リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p>リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。</p>		工具、器具及び備品	ソフトウェア	合計	取得価額相当額 (千円)	2,764	2,372	5,136	減価償却累計額 相当額 (千円)	1,703	1,512	3,215	減損損失累計額 相当額 (千円)	1,061	859	1,921	期末残高 相当額 (千円)	-	-	-	1年内	1,260千円	1年超	786千円	合計	2,046千円	支払リース料	2,464千円	リース資産減損勘定の取崩額	2,420千円	支払利息相当額	115千円	<p>1. リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>工具、器具及び備品</th> <th>ソフトウェア</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取得価額相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">2,764</td> <td style="text-align: center;">2,372</td> <td style="text-align: center;">5,136</td> </tr> <tr> <td>減価償却累計額 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">1,703</td> <td style="text-align: center;">1,512</td> <td style="text-align: center;">3,215</td> </tr> <tr> <td>減損損失累計額 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">1,061</td> <td style="text-align: center;">859</td> <td style="text-align: center;">1,921</td> </tr> <tr> <td>期末残高 相当額 (千円)</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> <td style="text-align: center;">-</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 未経過リース料期末残高相当額及びリース資産減損勘定期末残高</p> <p>未経過リース料期末残高相当額</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">1年内</td> <td style="text-align: right;">786千円</td> </tr> <tr> <td>1年超</td> <td style="text-align: right;">-千円</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td style="text-align: right;">786千円</td> </tr> </table> <p>リース資産減損勘定期末残高 786千円</p> <p>(3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失</p> <table style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 80%;">支払リース料</td> <td style="text-align: right;">1,260千円</td> </tr> <tr> <td>リース資産減損勘定の取崩額</td> <td style="text-align: right;">427千円</td> </tr> <tr> <td>支払利息相当額</td> <td style="text-align: right;">51千円</td> </tr> </table> <p>(4) 減価償却費相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p> <p>(5) 利息相当額の算定方法</p> <p style="text-align: center;">同左</p>		工具、器具及び備品	ソフトウェア	合計	取得価額相当額 (千円)	2,764	2,372	5,136	減価償却累計額 相当額 (千円)	1,703	1,512	3,215	減損損失累計額 相当額 (千円)	1,061	859	1,921	期末残高 相当額 (千円)	-	-	-	1年内	786千円	1年超	-千円	合計	786千円	支払リース料	1,260千円	リース資産減損勘定の取崩額	427千円	支払利息相当額	51千円
	工具、器具及び備品	ソフトウェア	合計																																																														
取得価額相当額 (千円)	2,764	2,372	5,136																																																														
減価償却累計額 相当額 (千円)	1,703	1,512	3,215																																																														
減損損失累計額 相当額 (千円)	1,061	859	1,921																																																														
期末残高 相当額 (千円)	-	-	-																																																														
1年内	1,260千円																																																																
1年超	786千円																																																																
合計	2,046千円																																																																
支払リース料	2,464千円																																																																
リース資産減損勘定の取崩額	2,420千円																																																																
支払利息相当額	115千円																																																																
	工具、器具及び備品	ソフトウェア	合計																																																														
取得価額相当額 (千円)	2,764	2,372	5,136																																																														
減価償却累計額 相当額 (千円)	1,703	1,512	3,215																																																														
減損損失累計額 相当額 (千円)	1,061	859	1,921																																																														
期末残高 相当額 (千円)	-	-	-																																																														
1年内	786千円																																																																
1年超	-千円																																																																
合計	786千円																																																																
支払リース料	1,260千円																																																																
リース資産減損勘定の取崩額	427千円																																																																
支払利息相当額	51千円																																																																

(有価証券関係)

前事業年度(平成21年3月31日現在)

当事業年度における、関係会社株式で時価のあるものはありません。

当事業年度(平成22年3月31日現在)

子会社株式及び関連会社株式(貸借対照表計上額 関係会社株式50,000千円)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)

前事業年度 (平成21年3月31日現在)	当事業年度 (平成22年3月31日現在)
1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳	1. 繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳
繰延税金資産	繰延税金資産
役員退職慰労引当金 569千円	退職給付引当金 4,050千円
退職給付引当金 3,521	外国税額控除 109,731
外国税額控除 111,265	繰越欠損金 3,338,428
繰越欠損金 3,329,388	貸倒引当金繰入超過額 48,828
貸倒引当金繰入超過額 72,548	前払費用 8,074
前払費用 13,458	債務保証損失引当金 12,207
債務保証損失引当金 12,207	減損損失 3,383
減損損失 5,532	関係会社株式評価損 4,069
関係会社株式評価損 4,069	未払事業税 △2,508
投資有価証券評価損 5,053	その他 2,313
投資有価証券評価損 5,053	小計 3,528,579
未払事業税 3,931	評価性引当額 △3,528,579
未払事業税 3,931	繰延税金資産計 —
その他 3,363	
小計 3,564,908	
評価性引当額 △3,564,908	
繰延税金資産計 —	
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	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
(%)	(%)
法定実効税率 40.7	法定実効税率 40.7
(調整)	(調整)
交際費等永久に損金算入されない項目 2.1	交際費等永久に損金算入されない項目 0.1
均等割額 2.4	均等割額 1.4
評価性引当額 △45.7	外国税額 3.4
その他 2.9	評価性引当額 △41.2
税効果会計適用後の法人税等の負担率 2.4	その他 0.4
	税効果会計適用後の法人税等の負担率 4.8

## (1株当たり情報)

前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)		当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)	
1株当たり純資産額	9,586.19円	1株当たり純資産額	10,223.77円
1株当たり当期純利益金額	375.06円	1株当たり当期純利益金額	637.58円

(注) 1. 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、新株予約権を発行しておりますが、希薄化効果を有していないため記載しておりません。

2. 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。

	前事業年度 (自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日)	当事業年度 (自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日)
当期純利益 (千円)	49,458	84,076
普通株主に帰属しない金額 (千円)	—	—
普通株式に係る当期純利益 (千円)	49,458	84,076
期中平均株式数 (株)	131,868	131,868
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定に含まれなかった潜在株式の概要	① 新株予約権 株主総会の特別決議日 平成15年7月28日 (新株予約権156個) 平成17年6月28日 (新株予約権440個) これらの詳細につきましては、 第4提出会社の状況 1. 株式等 の状況 (2) 新株予約権等の状況 に記載のとおりであります。	① 新株予約権 株主総会の特別決議日 平成15年7月28日 (新株予約権156個) 平成17年6月28日 (新株予約権410個) これらの詳細につきましては、 第4提出会社の状況 1. 株式等 の状況 (2) 新株予約権等の状況 に記載のとおりであります。

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。



④【附属明細表】

【有価証券明細表】

有価証券の金額が資産の総額の100分の1以下であるため、財務諸表等規則第124条の規定により記載を省略しております。

【有形固定資産等明細表】

資産の種類	前期末残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (千円)	当期末残高 (千円)	当期末減 価償却累 計額又は 償却累計 額 (千円)	当期末減 損損失累 計額 (千円)	当期償却額 (千円)	差引当期 末残高 (千円)
有形固定資産								
建物	5,160	—	—	5,160	981	—	837	4,179
機械及び装置	46,680	—	39,265	7,415	4,594	—	2,017	2,820
工具、器具及 び備品	21,048	—	6,683	14,365	4,098	9,857	323	408
有形固定資産計	72,889	—	45,948	26,940	9,674	9,857	3,179	7,408
無形固定資産								
特許権	304,687	—	—	304,687	126,562	—	37,500	178,125
無形固定資産計	304,687	—	—	304,687	126,562	—	37,500	178,125
長期前払費用	—	—	—	—	—	—	—	—
繰延資産	—	—	—	—	—	—	—	—
繰延資産計	—	—	—	—	—	—	—	—

(注) 1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 機械及び装置の当期減少は、電子ビーム加工装置を子会社に対し売却したものであります。

【引当金明細表】

区分	前期末残高 (千円)	当期増加額 (千円)	当期減少額 (目的使用) (千円)	当期減少額 (その他) (千円)	当期末残高 (千円)
貸倒引当金	356,589	—	116,589	—	240,000
債務保証損失引当金	30,000	—	—	—	30,000
役員退職慰労引当金	1,400	—	1,400	—	—

(注) 1. 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

2. 平成18年6月27日開催の株主総会の決議に基づき、同日をもって役員退職慰労金制度の廃止を決定し、退任時に支給することとしました。従いまして、平成18年7月1日以降の期間に対する役員退職慰労引当金の繰入は行っておりません。

(2) 【主な資産及び負債の内容】

① 現金及び預金

区分	金額 (千円)
現金	38
預金	
普通預金	156,339
定期預金	405,000
小計	561,339
合計	561,378

② 前渡金

相手先	金額 (千円)
株式会社アイ・ディー・ディー	58,000
ニプロ株式会社	10,642
積水メディカル株式会社	5,460
その他	2,306
計	76,408

③ 長期預金

相手先	金額 (千円)
株式会社三井住友銀行	300,000
計	300,000

④ 破産更生債権等

相手先	金額 (千円)
株式会社アスクレピオス	240,000
計	240,000

(3) 【その他】

株式会社アイロムホールディングス訴訟について

原告（株式会社アイロムホールディングス）が、平成20年10月8日に当社と原告との合弁会社である株式会社I & L Anti-Aging Managementに対して有する1億5000万円の貸付金について、株式会社アスクレピオスが免責的債務引受けをし、当社が連帯保証したなどとして、当社に対し当該貸付金の未返済分の請求を行うとともに、予備的に、当社が原告との間の信義則上の義務に違反したとして、債務不履行に基づく損害賠償の請求を行ったものであります。

平成22年3月30日に原告の請求をいずれも棄却する旨の判決が下されましたが、その後、原告より東京高等裁判所に上記判決に対する控訴がなされております。

今後の対応としましては、控訴状及び控訴理由の内容を検討し、法廷の場で適切に対応して参ります。

## 第6【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	4月1日から3月31日まで
定時株主総会	6月中
基準日	3月31日
剰余金の配当の基準日	9月30日 3月31日
1単元の株式数	—
公告掲載方法	電子公告により行う。ただし電子公告によることができない事故その他やむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に記載して行う。 公告掲載URL <a href="http://www.ltt.co.jp">http://www.ltt.co.jp</a>
株主に対する特典	該当事項はありません。

## 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7期）（自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日）平成21年6月25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

平成21年6月25日関東財務局長に提出

(3) 四半期報告書及び確認書

（第8期第1四半期）（自 平成21年4月1日 至 平成21年6月30日）平成21年8月7日関東財務局長に提出

（第8期第2四半期）（自 平成21年7月1日 至 平成21年9月30日）平成21年11月6日関東財務局長に提出

（第8期第3四半期）（自 平成21年10月1日 至 平成21年12月31日）平成22年2月5日関東財務局長に提出

(3) 臨時報告書

平成21年7月23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4号の規定に基づく臨時報告書であります。

平成22年5月28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4の規定に基づく臨時報告書であります。

## 第二部【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

# 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成21年6月24日

株式会社L T Tバイオファーマ

取締役会 御中

## プライム監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 立澤 龍次 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 神野 一男 印

### <財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社L T Tバイオファーマの平成20年4月1日から平成21年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社L T Tバイオファーマ及び連結子会社の平成21年3月31日現在の財政状態なら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・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

- 偶発債務に関する注記に記載されているとおり、会社は平成20年4月28日に、S P & W・アスクレピオス投資事業組合3号から大手商社らを提訴するとともに、会社法第350条等に基づき会社を予備的な被告とする損害賠償請求の訴訟を提起された。請求金額は88億円と遅延損害金であるが、会社は原告が予備的に請求する損害賠償金を支払う義務は全くないと判断しており法廷の場で適切に対処する所存である。
- 偶発債務に関する注記に記載されているとおり、会社は平成20年10月8日に株式会社アイロムホールディングスから、同社が株式会社I&L Anti-Aging Managementに対して有する1億5,000万円の貸付金について会社が連帯保証したなどとして、1億4,375万円及び遅延損害金ならびに予備的請求として債務不履行に基づく損害賠償金8,000万円及び遅延損害金の賠償請求の訴訟を提起された。会社は原告が請求する連帯保証金等を支払う義務は全くないと判断しており法廷の場で適切に対処する所存である。

### <内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社L T Tバイオファーマの平成21年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用ならびに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、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。

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は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、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の、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ことを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、株式会社L T Tバイオファーマが平成21年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以上

- ※ 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. 連結財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。

# 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成22年6月21日

株式会社L T Tバイオファーマ

取締役会 御中

## プライム監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 立澤 龍次 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 神野 一男 印

### <財務諸表監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社L T Tバイオファーマの平成21年4月1日から平成22年3月31日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社L T Tバイオファーマ及び連結子会社の平成22年3月31日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

偶発債務に関する注記に記載されているとおり、会社は平成20年4月28日に、S P & W・アスクレピオス投資事業組合3号から大手商社らを提訴するとともに、会社法第350条等に基づき会社を予備的な被告とする損害賠償請求の訴訟を提起された。請求金額は88億円と遅延損害金であるが、会社は原告が予備的に請求する損害賠償金を支払う義務は全くないと判断しており法廷の場で適切に対処する所存である。

### <内部統制監査>

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、株式会社L T Tバイオファーマの平成22年3月31日現在の内部統制報告書について監査を行った。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。また、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。

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は、当監査法人に内部統制報告書に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、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の、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ことを含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、株式会社L T Tバイオファーマが平成22年3月31日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価について、すべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

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

以上

- ※ 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. 連結財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。



## 独立監査人の監査報告書

平成21年6月24日

株式会社L T T バイオフィーマ

取締役会 御中

### プライム監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 立澤 龍次 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 神野 一男 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社L T T バイオフィーマの平成20年4月1日から平成21年3月31日までの第7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及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社L T T バイオフィーマの平成21年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

- 偶発債務に関する注記に記載されているとおり、会社は平成20年4月28日に、S P & W・アスクレピオス投資事業組合3号から大手商社らを提訴するとともに、会社法第350条等に基づき会社を予備的な被告とする損害賠償請求の訴訟を提起された。請求金額は88億円と遅延損害金であるが、会社は原告が予備的に請求する損害賠償金を支払う義務は全くないと判断しており法廷の場で適切に対処する所存である。
- 偶発債務に関する注記に記載されているとおり、会社は平成20年10月8日に株式会社アイロムホールディングスから、同社が株式会社I&L Anti-Aging Managementに対して有する1億5,000万円の貸付金について会社が連帯保証したなどとして、1億4,375万円及び遅延損害金ならびに予備的請求として債務不履行に基づく損害賠償金8,000万円及び遅延損害金の賠償請求の訴訟を提起された。会社は原告が請求する連帯保証金等を支払う義務は全くないと判断しており法廷の場で適切に対処する所存である。

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

以上

- ※
- 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。
  - 財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成22年 6月21日

株式会社L T Tバイオファーマ

取締役会 御中

### プライム監査法人

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 立澤 龍次 印

指定社員  
業務執行社員 公認会計士 神野 一男 印

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられている株式会社L T Tバイオファーマの平成21年4月1日から平成22年3月31日までの第8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及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。

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

当監査法人は、上記の財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、株式会社L T Tバイオファーマの平成22年3月31日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

### 追記情報

偶発債務に関する注記に記載されているとおり、会社は平成20年4月28日に、S P & W・アスクレピオス投資事業組合3号から大手商社らを提訴するとともに、会社法第350条等に基づき会社を予備的な被告とする損害賠償請求の訴訟を提起された。請求金額は88億円と遅延損害金であるが、会社は原告が予備的に請求する損害賠償金を支払う義務は全くないと判断しており法廷の場で適切に対処する所存である。

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

以 上

- ※ 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. 財務諸表の範囲にはX B R Lデータ自体は含まれていません。