

# 第33回 定時株主総会 招集ご通知

## 【開催日時】

2023年 **3月23日** (木曜日)  
午前10時 (受付開始 午前9時30分)

## 【開催場所】

東京都千代田区隼町1番1号  
ホテル グランドアーク半蔵門 4階 富士の間

## 【決議事項】

議案：取締役9名選任の件

## 【インターネット等及び郵送による議決権行使期限】

2023年3月22日 (水曜日) 午後5時まで

〔定時株主総会終了後に、株主懇談会の  
開催を予定しています。〕

そーせいグループ株式会社 証券コード：4565



## Message from CEO

### ごあいさつ

株主のみなさまにおかれましては、平素より格別のご支援、ご高配を賜り、厚くお礼申し上げます。

2022年は、当社グループにとって非常に重要かつ多岐にわたる年でした。新経営体制のもと、会社の成長と発展を加速させるための明確で進化した新たな戦略を打ち出しました。この戦略の柱は、以下の4つです。

- (1) 社内でのイノベーションと提携を通じ、独自の創薬プラットフォームの競争優位性をさらに拡大・強化する。
- (2) グローバル製薬企業との既存の提携を前進させ、加えて価値の高い新規提携を行うことで、継続的な売上を確保する。
- (3) 生産性と付加価値、そして成功確率を高めるために、トランスレーショナルメディシン機能を強化し、研究開発体制をプログラム重視型モデルに転換する。
- (4) 日本での臨床開発～販売体制をアジャイルかつ拡大可能な形で構築し、新規医薬品を日本の患者さまに提供する。

2022年の当社グループは、日本と英国の両チームの努力によって、大きな進展を遂げました。世界中の患者さまに変化をもたらす、従来とは大きく差別化された、製品化を見据えたバイオ医薬品企業を構築するという明確なビジョンを打ち出し、全ての戦略を推進するための体制と十分な資金を確保し、2023年を迎えることができました。2022年は以下のようなビジネスの進捗がありました。

- ・ 研究開発体制のプログラム重視型モデルへの転換、および英国ケンブリッジの研究開発拠点の拡大
- ・ イーライリリー社との糖尿病および代謝性疾患における複数のターゲットを対象とした新規創薬提携、およびアッヴィ社との神経疾患における複数のターゲットを対象とした新規創薬提携
- ・ ニューロクライン社から臨床開発マイルストーン30百万米ドルを受領 – 統合失調症の成人を対象とした選択的M4受容体作動薬NBI-1117568の第Ⅱ相臨床試験開始によるもの
- ・ ファイザー社から臨床開発マイルストーン10百万米ドルを受領 – PF-07081532の第Ⅱ相臨床試験において最初の被験者への投与が行われたことによるもの
- ・ さらなる開発マイルストーンを受領 – アッヴィ社、武田薬品およびジェネンテック社との提携における進捗によるもの
- ・ Cancer Research UK（英国王立がん研究基金）との臨床試験実施に関する契約

当社グループは、医薬品の飛躍的進歩に貢献することで、持続可能な未来の実現に全力を注いでいます。私たちは、さまざまな取り組みを通じ、世界中の人々の健康・生活の質の向上に大きく貢献することを目指し、世界をリードするサイエンスによって人生を変える医薬品を生み出すことを実践してまいります。

株主のみなさまにおかれましては、今後とも一層のご支援、ご高配を賜りますようお願い申し上げます。

2023年2月  
代表執行役社長CEO  
クリストファー・カーギル



# sosei HEPTARES

## Mission

- 世界中の人々の健康・生活の質の向上に大きく貢献する

## Vision

- 世界で最も成功しているバイオ医薬品企業の軌跡をたどり、  
日本発の国際的なリーディングバイオ医薬品企業になる

## Values

- Sosei Heptares Way

Sosei Heptares Wayとは、私たちが掲げる不変の行動規範です。

**Limitless Compassion**   **Unswerving Passion**

無限の思いやり

ほとばしる情熱

**Continuous Self-innovation**

絶え間ない自己変革

株主のみなさまへ

## 第33回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り、厚くお礼申し上げます。

さて、当社第33回定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご通知申し上げます。

本株主総会の招集に際しては、株主総会参考書類等の内容である情報（電子提供措置事項）について電子提供措置をとっており、インターネット上の当社ウェブサイト「第33回定時株主総会招集ご通知」として掲載しておりますので、以下のウェブサイトへアクセスの上、ご確認くださいませようお願い申し上げます。

【当社ウェブサイト】 <https://www.roseiheptares.com/?ctry=jp>

(上記ウェブサイトへアクセスいただき、メニューより「株主・投資家情報」「株式情報」「株主総会」を順に選択いただき、ご確認ください。)



また、電子提供措置事項は、当社ウェブサイトのほか、東京証券取引所（東証）のウェブサイトにも掲載しておりますので、以下よりご確認ください。

【東証ウェブサイト】 <https://www2.jpx.co.jp/tseHpFront/JJK010010Action.do?Show=Show>

(上記の東証ウェブサイトへアクセスいただき、「銘柄名(会社名)」に「そーせいグループ」または「コード」に当社証券コード「4565」を入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択いただき、「縦覧書類」にある「株主総会招集通知/株主総会資料」欄よりご確認ください。)



なお、当日ご出席されない場合は、インターネット等または書面により議決権を行使することができますので、お手数ながら株主総会参考書類をご検討の上、「議決権行使について」(5ページ)をご参照いただき、2023年3月22日(水曜日)午後5時までに議決権を行使していただきますようお願い申し上げます。

敬具

記

- 日 時** 2023年3月23日（木曜日）午前10時（受付開始 午前9時30分）
- 場 所** 東京都千代田区隼町1番1号 ホテル グランドアーク半蔵門 4階 富士の間  
（末尾の「定時株主総会会場ご案内図」をご参照ください。）
- 目的事項** 報告事項 1. 第33期（2022年1月1日から2022年12月31日まで）事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査委員会の連結計算書類監査結果報告の件  
2. 第33期（2022年1月1日から2022年12月31日まで）計算書類報告の件  
決議事項 議案 取締役9名選任の件

**招集にあたっての決定事項（議決権行使についてのご案内）**

1. ご返送いただいた議決権行使書において、議案につき賛否の表示をされない場合は、賛成の表示があったものとして取り扱います。
2. インターネット等による方法と議決権行使書と重複して議決権を行使された場合は、インターネット等による議決権行使を有効なものとしたします。
3. インターネット等による方法で複数回議決権を行使された場合は、最後に行われたものを有効なものとしたします。
4. 議決権の不統一行使をする場合は、本総会の3日前までに書面により議決権の不統一行使を行う旨及びその理由を当社株主名簿管理人に通知するものとしたします。

以上

- ◎ 当日ご出席の際は、お手数ながら本招集ご通知と併せてお送りする議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。
  - ◎ 電子提供措置事項のうち、次の事項につきましては、法令及び当社定款第14条の規定に基づき書面交付請求をいただいた株主さまに対して交付する書面には記載しておりません。
    - ・事業報告「企業集団の現況」のうち
      - 事業の経過及び成果
      - 直前3事業年度の財産及び損益の状況
      - 対処すべき課題
      - 主要な事業内容
      - 主要な営業所及び工場
      - 使用人の状況
      - 主要な借入先の状況
      - その他企業集団の現況に関する重要な事項
    - ・事業報告「会社の現況」のうち
      - 株式の状況
      - 新株予約権等の状況
      - 会計監査人の状況
      - 業務の適正を確保するための体制及び当該体制の運用状況の概要
      - 剰余金の配当等の決定に関する方針
      - 会社の支配に関する基本方針
    - ・連結計算書類（連結財政状態計算書、連結包括利益計算書、連結持分変動計算書、連結注記表）
    - ・計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、個別注記表）
    - ・監査報告（連結計算書類に係る会計監査報告、計算書類に係る会計監査報告、監査委員会の監査報告）
- 従いまして、当該書面に記載している事項は、監査報告を作成するに際し、監査委員会及び会計監査人が監査をした事業報告、計算書類及び連結計算書類の一部です。
- ◎ 電子提供措置事項に修正が生じた場合は、上記インターネット上の当社ウェブサイト及び東証ウェブサイトにその旨、修正前の事項及び修正後の事項を掲載させていただきます。

## ● 議決権行使について

議決権は、以下の3つの方法により行使いただくことができます。



### インターネット等で議決権を行使される場合

パソコンまたはスマートフォンから当社の指定する下表の議決権行使ウェブサイトへアクセスし、本招集ご通知と併せてお送りする議決権行使書用紙に記載された「議決権行使コード」及び「パスワード」をご入力いただき、画面の案内に従ってご行使ください。

**行使期限** 2023年3月22日（水曜日）午後5時入力分まで



### 書面で議決権を行使される場合

本招集ご通知と併せてお送りする議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示の上、切手を貼らずにご投函ください。

**行使期限** 2023年3月22日（水曜日）午後5時到着分まで



### 当日ご出席される方へ

議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。

**日時** 2023年3月23日（木曜日）午前10時（受付開始 午前9時30分）

**場所** 東京都千代田区隼町1番1号 ホテル グランドアーク半蔵門 4階 富士の間

当社の指定する議決権行使ウェブサイト <https://www.web54.net>



#### <スマート行使>

スマートフォンをご利用の方は、本招集ご通知と併せてお送りする議決権行使書用紙に記載のQRコードを読み取ることで「議決権行使コード」及び「パスワード」を入力することなく議決権行使ウェブサイトへログインすることができます。詳細は本招集ご通知と併せてお送りするリーフレットをご確認ください。

※「QRコード」は株式会社デンソーウェーブの登録商標です。

#### <ご注意事項>

●議決権行使ウェブサイトへのアクセスに際して発生する費用（インターネット接続料金・電話料金等）は株主さまのご負担となります。

インターネットによる議決権  
行使に関するお問い合わせ

三井住友信託銀行 証券代行ウェブサポート 専用ダイヤル

フリーダイヤル **0120-652-031**（受付時間 9:00～21:00）

#### 機関投資家のみならずへ

議決権行使の方法として、株式会社ICJが運営する機関投資家向け議決権電子行使プラットフォームをご利用いただけます。

## 新型コロナウイルス感染拡大防止への対応について

本株主総会は、株主のみなさまのご健康及び安全並びに新型コロナウイルス感染拡大防止に配慮し、次のとおり開催いたしますので、株主のみなさまのご理解及びご協力をお願い申し上げます。

### 1. 株主のみなさまへのお願い

- ・株主のみなさまにおかれましては、体調不良や37.5度以上の発熱の症状がある場合は無理をなさらず出席を見合わせていただきますようお願い申し上げます。また、インターネット等または郵送により事前に議決権を行使いただきますよう合わせてお願い申し上げます。
- ・ご来場される株主さまは、感染状況やご自身の体調をお確かめの上、マスク着用等の感染予防にご配慮くださいますようお願い申し上げます。

### 2. 当社の対応について

- ・運営スタッフは、マスク着用の上、出席及び応対いたします。
- ・受付及び会場内に、アルコール消毒液を設置いたします。
- ・感染拡大防止に支障が生じるおそれがあると判断する場合は、入場をお断りまたは退場していただく場合がございます。

今後の状況により、本株主総会の運営に大きな変更が生じる場合には、インターネット上の当社ウェブサイト (<https://www.roseiheptares.com/?ctry=jp>) にてお知らせいたします。

## ● 株主総会参考書類

### 議案 取締役9名選任の件

取締役全員(8名)は、本総会終結の時をもって任期満了となります。つきましては、取締役会の機能強化のため、指名委員会の決定に基づき、社外取締役1名を増員し、取締役9名の選任を提案するものであります。

指名委員会では、取締役候補者の決定にあたり、経営経験、専門性、経歴・実績、他社との兼職状況など各候補者のスキル及び職務遂行状況、心身の健康状態、コンプライアンス意識などを考慮しております。また、性別・国籍などにおいても高い多様性の実現に配慮しております。

取締役候補者は、次のとおりであります。

候補者番号	氏名	現在の当社における地位及び担当	属性	取締役会出席回数
1	たむら しんいち 田村 眞一	取締役会会長、 指名委員長、報酬委員	再任	20/20 回
2	フリストファー・カーギル Christopher Cargill	取締役、 代表執行役社長CEO、報酬委員	再任	14/16 回
3	とよやま ともひろ 遠山 友寛	社外取締役、 監査委員長、報酬委員	再任 社外 独立	20/20 回
4	かが くにあき 加賀 邦明	社外取締役、 監査委員	再任 社外 独立	20/20 回
5	デビッド・ロブリン David Roblin	社外取締役、 報酬委員長、指名委員	再任 社外 独立	19/20 回
6	ながい のりあき 永井 智亮	社外取締役、 指名委員、監査委員	再任 社外 独立	20/20 回
7	ロルフ・ソドストロム Rolf Soderstrom	社外取締役、 報酬委員、監査委員	再任 社外 独立	17/20 回
8	せき みわ 関 美和	社外取締役、 指名委員、監査委員	再任 社外 独立	13/16 回
9	とみた えいこ 富田 英子	—	新任 社外 独立	—

再任 再任取締役候補者    新任 新任取締役候補者    社外 社外取締役候補者    独立 証券取引所等の定めに基づく独立役員

※ Christopher Cargill氏及び関美和氏は、2022年3月24日開催の第32回定時株主総会において取締役に選任されたため、就任以降開催された取締役会に対する出席回数を記載しています。



**ご参考** 各取締役候補者の専門性及び議案が承認された場合に就任する予定の委員会は、以下のとおりです。  
 なお、以下の一覧表は、各取締役が有するすべての知見を表すものではありません。

在任年数	スキル					就任予定 (委員会)
	企業経営	技術・研究開発	事業戦略・ マーケティング	財務・会計	法律	
33年	●	●	●			指名 報酬
1年	●		●	●		報酬
12年	●				●	報酬 監査
5年	●	●	●			監査
5年	●	●	●			指名 報酬
4年			●	●	●	指名 監査
3年	●		●	●		報酬 監査
1年	●		●	●		指名 監査
—		●	●			—

候補者番号

1

た む ら し ん い ち  
田 村 眞 一

生年月日 1949年9月17日

再任

## [略歴、当社における地位及び担当]

- 1978年 4月 藤沢薬品工業株式会社  
(現 アステラス製薬株式会社) 入社
- 1987年 2月 ジェネンテック・インク 入社
- 1989年 7月 ジェネンテック株式会社 代表取締役社長
- 1990年 6月 当社代表取締役社長CEO
- 2005年 6月 当社取締役兼代表執行役社長CEO
- 2012年 3月 Sosei R&D Ltd. マネジング・ディレクター
- 2016年 6月 当社取締役会会長  
当社代表執行役エグゼクティブ・チェアマン
- 2019年 1月 当社代表執行役会長兼社長CEO
- 2021年 9月 当社代表執行役社長CEO
- 2022年 3月 当社取締役会会長 (現任)



所有する当社の株式数  
**1,172,152株**

取締役在任年数  
**33年**

取締役会出席状況  
**20/20回**

■ 担当する委員の状況 … 指名委員長、報酬委員

## [重要な兼職の状況]

該当無し

## 取締役候補者とした理由

田村 眞一氏は、当社の創業者であり、医薬品業界における企業経営の豊富な経験を活かして、当社の事業拡大を率い、2022年3月以降は取締役会会長に専念してまいりました。今後も当社事業の発展のため、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。

候補者番号

2

クリストファー・カーギル  
Christopher Cargill

生年月日 1984年1月3日

再任

### [略歴、当社における地位及び担当]

2009年 2月 KPMG入社  
2010年 4月 JPMorgan Chase & Co入社  
2017年 9月 当社コーポレートコミュニケーション部長  
2018年 6月 当社暫定CFO  
同 年 同 月 Sosei R&D Ltd. ディレクター  
2018年11月 当社執行役副社長兼CFO  
2019年 1月 Heptares Therapeutics Ltd. 取締役（現任）  
2021年 4月 当社執行役 COO兼CFO  
2021年 9月 当社執行役 CFO  
2022年 3月 当社取締役兼代表執行役社長CEO（現任）  
2022年 8月 Sosei Group USA Inc. 取締役（現任）



所有する当社の株式数  
21,050株

取締役在任年数  
1年

取締役会出席状況  
14/16回

### ■ 担当する委員の状況 … 報酬委員

### [重要な兼職の状況]

Heptares Therapeutics Ltd. 取締役

### 取締役候補者とした理由

Christopher Cargill氏は、海外大手金融機関等での業務経験に基づく、財務・会計分野の豊富な専門知識を有しております。2017年の当社入社以降、CFOとして経営戦略の立案を担うとともに、2019年よりHeptares Therapeutics Ltd.の取締役として高い経営管理能力を発揮し、2022年3月より当社取締役兼代表執行役社長CEOに就任しております。当社の経営全般を理解し、高い専門性を発揮することが期待できるものと判断し、引き続き取締役として選任をお願いするものであります。

候補者番号

3

とお やま と も ひ ろ  
**遠山 友寛**

生年月日 1950年2月21日

再任 社外 独立

### [略歴、当社における地位及び担当]

- 1978年 4月 最高裁判所司法研修所 入所  
1980年 4月 第一東京弁護士会 登録  
西村真田法律事務所 勤務  
1984年 5月 米国メーソン・アンド・スローン法律事務所 勤務  
1985年 2月 米国ポーラック・ブルーム・アンド・デコム法律事務所 勤務  
1985年 6月 米国プライヤー・キャッシュマン・シャーマン・アンド・フリン法律事務所 勤務  
1985年 8月 西村真田法律事務所にてパートナーとして復帰  
1990年10月 TMI総合法律事務所開設、パートナー（現任）  
1999年11月 株式会社日本色材工業研究所 社外監査役  
2010年 6月 エイベックス・グループ・ホールディングス株式会社 社外取締役  
2011年 6月 当社社外取締役（現任）  
2016年 5月 株式会社日本色材工業研究所 社外取締役 監査等委員（現任）  
同 年 同 月 トラスト・キャピタル株式会社 社外取締役  
2016年 6月 株式会社WOWOW 社外監査役

■ 担当する委員の状況 … 監査委員長、報酬委員

### [重要な兼職の状況]

TMI総合法律事務所 パートナー 株式会社日本色材工業研究所 社外取締役 監査等委員

### 社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要

遠山 友寛氏は、社外役員となること以外の方法で企業経営に関与した経験はありませんが、大手法律事務所のパートナー弁護士として国際的な企業法務に関する豊富な経験、専門知識を有しております。企業経営及び法務の専門的見地から、経営全般に対し有益な助言・提言等を積極的に行っていただいています。これらの重要な役割を果たしていただくことで、経営の監督機能、ガバナンス体制の更なる強化が期待できることから、引き続き社外取締役として選任をお願いするものであります。



所有する当社の株式数  
**39,982株**

社外取締役在任年数  
**12年**

取締役会出席状況  
**20/20回**

候補者番号

4

か が く に あ き  
加賀 邦明

生年月日 1951年9月1日

再任 社外 独立

### [略歴、当社における地位及び担当]

- 1975年 4月 三菱化成工業株式会社（現 三菱ケミカル株式会社）入社  
2004年 6月 三菱化学株式会社（現 三菱ケミカル株式会社）理事 ヘルスケア企画室長  
2005年10月 株式会社三菱ケミカルホールディングス（現 三菱ケミカルグループ株式会社）理事 ヘルスケア戦略室長  
2006年 6月 同社 執行役員 ヘルスケア戦略室長  
三菱化学株式会社（現 三菱ケミカル株式会社）執行役員  
ヘルスケア部門長  
兼 ヘルスケア部門ヘルスケア企画室長  
2009年 6月 田辺三菱製薬株式会社 取締役  
2010年 6月 同社 代表取締役 常務執行役員 国際事業部長  
2012年 4月 同社 代表取締役 専務執行役員 研究本部長  
兼 国際事業部長  
2014年 4月 株式会社生命科学インスティテュート 代表取締役社長  
田辺三菱製薬株式会社 取締役  
株式会社地球快適化インスティテュート 取締役  
2015年 2月 株式会社地球快適化インスティテュート 代表取締役社長  
2018年 6月 当社社外取締役（現任）  
2021年 1月 サスモド株式会社 社外取締役（現任）



所有する当社の株式数  
29,322株

社外取締役在任年数  
5年

取締役会出席状況  
20/20回

### ■ 担当する委員の状況 … 監査委員

### [重要な兼職の状況]

サスモド株式会社 社外取締役

### 社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要

加賀 邦明氏は、日本有数の化学、製薬企業において複数の要職を歴任しています。企業経営、技術・研究開発及び事業戦略・マーケティングの専門的見地から、経営全般に対し有益な助言・提言等を積極的に行っていただいています。これらの重要な役割を果たしていただくことで、経営の監督機能、ガバナンス体制の更なる強化が期待できることから、引き続き社外取締役として選任をお願いするものであります。

候補者番号

5

デビッド・ロブリン

David Roblin

生年月日 1966年9月25日

再任 社外 独立

## [略歴、当社における地位及び担当]

- 1991年 4月 St George's and St Bartholomew's Hospital, 臨床診療  
1997年 6月 Bayer Pharma AG, 抗感染症治療分野ヘッド  
2008年 6月 Pfizer Inc. シニア・ヴァイス・プレジデント、ヘッド・オブ・リサーチ、  
サイト・ヘッド、チーフ・メディカル・オフィサー、ヨーロッパR&D  
2011年 4月 Creabilis, チーフ・メディカル・オフィサー  
2013年 9月 Swansea University, School of Medicine 名誉教授(現任)  
2014年 2月 The Francis Crick Institute, COO  
2015年 6月 St George's Hospital Medical School, トランスレー  
ショナル医療 名誉教授 (現任)  
2017年 2月 The Francis Crick Institute, Scientific Translation  
チェアマン (現任)  
同 年 同 月 Summit Therapeutics, 研究開発担当プレジデント  
2018年 6月 当社社外取締役 (現任)  
2020年 3月 Juvenescence Ltd, COO兼CEO JuvRX ディビジョン  
2022年 4月 Relation Therapeutics, CEO (現任)  
同 年 同 月 Centauri Therapeutics, チェア オブ ボード (現任)



所有する当社の株式数  
2,022株

社外取締役在任年数  
5年

取締役会出席状況  
19/20回

## ■ 担当する委員の状況 … 報酬委員長、指名委員

### [重要な兼職の状況]

The Francis Crick Institute, Scientific Translation チェアマン  
Relation Therapeutics, CEO  
Centauri Therapeutics, チェア オブ ボード

## 社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要

David Roblin氏は、医師として臨床に携わったのち、大手製薬企業においてヨーロッパにおける研究開発部門のヘッド及びシニア・ヴァイス・プレジデントを務めるなど製薬業界で優れた実績を有しております。企業経営、技術・研究開発及び事業戦略・マーケティングの専門的見地から、研究開発全般に対し有益な助言・提言等を積極的に行っていただいています。これらの重要な役割を果たしていただくことで、経営の監督機能、ガバナンス体制の更なる強化が期待できることから、引き続き社外取締役として選任をお願いするものであります。

候補者番号

6

なが い のり あき  
**永井 智亮**

生年月日 1957年12月1日

再任

社外

独立

### [略歴、当社における地位及び担当]

- 1981年 4月 野村証券株式会社 入社  
1998年 9月 ノムラ・インターナショナル plc, 欧州アドミニストレーション業務部門長  
2000年 6月 野村証券株式会社 法務部長  
2006年 4月 野村ホールディングス株式会社 執行役 コーポレート担当、野村証券株式会社 執行役 法務担当  
2010年 4月 野村証券株式会社 執行役常務 経営企画・法務・秘書担当  
2011年 4月 野村ホールディングス株式会社 執行役員 チーフ・リーガル・オフィサー (CLO)、野村証券株式会社 常務執行役員 法務・秘書担当  
2013年 6月 株式会社証券保管振替機構 社外取締役  
同 年 同 月 株式会社日本証券クリアリング機構 社外取締役  
2014年 4月 野村ホールディングス株式会社 執行役員 コーポレート統括補佐・CLO、野村証券株式会社 常務執行役員 企画管理統括補佐  
2015年 4月 同志社大学法学部 教授  
2019年 3月 当社社外取締役 (現任)



所有する当社の株式数

**25,888株**

社外取締役在任年数

**4年**

取締役会出席状況

**20/20回**

■ 担当する委員の状況 … 指名委員、監査委員

### [重要な兼職の状況]

該当無し

### 社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要

永井 智亮氏は、大手証券会社のコーポレート部門で要職を歴任したのち、大学の法学部教授を務められました。事業戦略・マーケティング、財務・会計及び法務の専門的見地から、経営全般に対し有益な助言・提言等を積極的に行っていただいています。これらの重要な役割を果たしていただくことで、経営の監督機能、ガバナンス体制の更なる強化が期待できることから、引き続き社外取締役として選任をお願いするものであります。

候補者番号

7

ロルフ・ソダストロム

Rolf Soderstrom

生年月日 1965年7月29日

再任

社外

独立

### [略歴、当社における地位及び担当]

- 1988年 1月 PricewaterhouseCoopers, 入社
- 2000年12月 Cable & Wireless plc, コーポレート・ファイナンス・ディレクター
- 2002年 6月 MobileOne Ltd (現 M1 Ltd), 社外取締役
- 2004年 1月 Cobham plc, ディビジョナル・ファイナンス・ディレクター
- 2007年 8月 Protherics plc (現BTG plc), チーフ・ファイナンシャル・オフィサー
- 2008年12月 BTG plc, チーフ・ファイナンシャル・オフィサー
- 2019年 7月 Ergomed plc, シニアインディペンデントディレクター
- 2020年 3月 当社社外取締役 (現任)
- 2020年 9月 BioPharma Credit plc, ノン・エグゼクティブ・ディレクター (現任)
- 2021年 7月 Syncona Investment Management Limited, チーフ・ファイナンシャル・オフィサー (現任)



所有する当社の株式数  
**7,425株**

社外取締役在任年数  
**3年**

取締役会出席状況  
**17/20回**

### ■ 担当する委員の状況 … 報酬委員、監査委員

### [重要な兼職の状況]

Syncona Investment Management Limited, チーフ・ファイナンシャル・オフィサー  
BioPharma Credit plc, ノン・エグゼクティブ・ディレクター

### 社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要

Rolf Soderstrom氏は、英国の会計士の資格を有し、ヨーロッパ、北米、アジアの企業でファイナンス関係のリーダーとしてM&A、リスク・マネジメント、ガバナンス等の幅広い経験と実績を有しております。また15年にわたりライフサイエンス分野の様々な企業で要職を務めています。企業経営、事業戦略・マーケティング及び財務・会計の専門的見地から、経営全般に対し有益な助言・提言等を積極的に行っていただいています。これらの重要な役割を果たしていただくことで、経営の監督機能、ガバナンス体制の更なる強化が期待できることから、引き続き社外取締役として選任をお願いするものであります。



候補者番号

8

せき み わ  
関 美 和

生年月日 1965年2月25日

再任 社外 独立

### [略歴、当社における地位及び担当]

1988年 4月 株式会社電通入社  
1989年 4月 スミス・バーニー入社  
1993年 9月 モルガン・スタンレー入社  
1997年 2月 クレイフィンレイ投資顧問入社  
2003年 1月 同 東京支店長  
2015年 4月 杏林大学外国語学部 准教授  
2018年 6月 株式会社ワールド 社外取締役（現任）  
2020年 6月 大和ハウス工業株式会社 社外取締役（現任）  
2021年 4月 杏林大学外国語学部 特任准教授  
2021年 5月 MPOWER PARTNERS FUND 創業パートナー（現任）  
2022年 3月 当社社外取締役（現任）



所有する当社の株式数  
一株

社外取締役在任年数  
1年

取締役会出席状況  
13/16回

■ 担当する委員の状況 … 指名委員、監査委員

### [重要な兼職の状況]

MPOWER PARTNERS FUND 創業パートナー 公益財団法人柳井正財団 常任理事  
株式会社ワールド 社外取締役 一般財団法人ファーストリテイリング財団 理事  
大和ハウス工業株式会社 社外取締役

### 社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要

関 美和氏は、外資系金融機関での日本責任者を務め、現在はESGを重視した投資ファンドの創業パートナーとして活躍しております。このような経験をもとに、企業経営、事業戦略・マーケティング及び財務・会計の専門的見地から、経営全般に対し有益な助言・提言等を積極的に行っていただいています。これらの重要な役割を果たしていただくことで、経営の監督機能、ガバナンス体制の更なる強化が期待できることから、引き続き社外取締役として選任をお願いするものであります。

候補者番号

9

とみ た えい こ  
富田 英子

生年月日 1961年4月20日

新任 社外 独立

### [略歴、当社における地位及び担当]

1984年 4月 エーザイ株式会社入社  
1994年 9月 IBRD株式会社入社  
1999年 9月 モンサント株式会社入社 (現 ファイザー株式会社)  
2000年11月 アストラゼネカ株式会社入社  
2006年 9月 ファイザー株式会社入社  
2007年 4月 ブリストルマイヤーズスクイブ株式会社入社  
2017年11月 Bristol Myers Squibb  
Global Regulatory Sciences Intercontinental  
ヴァイスプレジデント 日本・韓国・台湾及び  
Intercontinental (オーストラリア・ブラジル・  
トルコ・インド・中近東・南米等) 担当  
2020年 3月 同社  
Global Regulatory Sciences Intercontinental  
ヴァイスプレジデント Intercontinental (中国・  
韓国・台湾・オーストラリア・ロシア・ブラジル・  
トルコ・インド・中近東・南米等) 担当  
(現任 (2023年3月末退任予定) )



所有する当社の株式数  
一株

社外取締役在任年数  
一年

取締役会出席状況  
—

### [重要な兼職の状況]

該当無し

### 社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要

富田 英子氏は、薬剤師の資格を有し、国内外のグローバル製薬企業で、国際的な医薬承認プロセスに深く携わると共に顕著な実績を有しております。このような経験をもとに、技術・研究開発及び事業戦略・マーケティングの専門的見地から、経営全般に対し有益な助言・提言等を積極的に行っていただけるものと判断しております。これらの重要な役割を果たしていただくことで、経営の監督機能、ガバナンス体制の更なる強化が期待できることから、新たに社外取締役として選任をお願いするものであります。

以上

- (注) 1. 各取締役候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。
2. 遠山友寛氏、加賀邦明氏、David Roblin氏、永井智亮氏、Rolf Soderstrom氏、関美和氏及び富田英子氏の7氏は、社外取締役候補者です。
3. 取締役候補者と締結している責任限定契約の概要  
 当社は、遠山友寛氏、加賀邦明氏、David Roblin氏、永井智亮氏、Rolf Soderstrom氏及び関美和氏との間に会社法第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います。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、会社法第425条第1項の定める最低責任限度額としています。
4. 当社は保険会社との間で、当社及び子会社の取締役・執行役・監査役全員を被保険者とする会社役員等賠償責任保険（D&O保険）契約を締結しております。保険料は当社が全額負担をしており、被保険者である取締役がその職務の執行に関し責任を負うこと又は当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害が填補されます。本総会において本議案が承認された場合、各候補者は当該保険契約の被保険者に含まれます。また、次回更新時には同内容での更新を予定しています。
5. 本総会において本議案が承認された場合は、当社は、遠山友寛氏、加賀邦明氏、David Roblin氏、永井智亮氏、Rolf Soderstrom氏及び関美和氏との間の上記3.の契約を継続し、富田英子氏との間で、上記3.と同様の責任限定契約を締結する予定です。
6. Christopher Cargill氏及び関美和氏は、2022年3月24日開催の第32回定時株主総会において取締役に選任されたため、就任以降開催された取締役会に対する出席回数を記載しています。
7. 当社は、遠山友寛氏、加賀邦明氏、David Roblin氏、永井智亮氏、Rolf Soderstrom氏及び関美和氏を株式会社東京証券取引所の上場規則で定める「独立役員」として同取引所に届け出しています。
8. 候補者富田英子氏は、2023年3月31日付でBristol Myers Squibbを退任され、同年4月1日付で当社社外取締役に就任の予定です。
9. 本総会において本議案が承認された場合は、当社は、富田英子氏を株式会社東京証券取引所の上場規則で定める「独立役員」として同取引所に届け出る予定です。

## ご参考 社外役員の独立性に関する基準

当社は、社外取締役が次のいずれにも該当しない場合は、当該社外取締役は独立性を有するものと判断します。

1. 当社グループ（当社及び当社の関係会社をいう。）の業務執行取締役、執行役その他の役員または従業員（以下「業務執行者」と総称する。）である者または業務執行者であった者
2. 過去3事業年度のいずれかの事業年度において、当社グループの主要な取引先（当社と取引先との間の年間取引金額（製品・役務の提供、調達にかかる金額）がいずれかの連結売上高の2%を超える場合の当該取引先または事業年度末における借入残高が当社の連結総資産の2%を超える金融機関、それらの親会社及び子会社並びに当該親会社の子会社）の業務執行者
3. 過去3事業年度のいずれかの事業年度において、当社グループから、役員としての報酬以外に1,000万円を超える金銭その他の財産を得ているコンサルタント、会計専門家または法律専門家（当該財産を得ている者が法人、組合等の団体である場合は当該団体に所属する者）
4. 過去3事業年度のいずれかの事業年度において、当社またはその連結子会社の会計監査人である監査法人に所属する者
5. 直近の事業年度末において、当社の主要株主（自己または他人の名義をもって議決権ベースで10%以上の当社株式を保有する株主）またはその業務執行者
6. 上記1.から5.までのいずれかに該当する者の配偶者または二親等以内の親族。ただし、業務執行者については、重要な地位にある者である場合に限る。「重要な地位にある者」とは、取締役（社外取締役を除く。）、執行役、執行役員及び部長職以上の上級管理職にある使用人その他同等の重要性を持つと客観的・合理的に判断される者をいう。
7. その他、一般株主との利益相反が生じるおそれがあり、独立した社外取締役として職務を果たすことができないと合理的に判断される事情を有している者

以上

## 1 企業集団の現況

### (1) 事業の経過及び成果

#### ① 当社グループの概況

当社グループは、サイエンスとテクノロジーに立脚し、医薬品の研究（創薬）から初期の臨床開発に特化した企業です。世界をリードするサイエンスによって人生を変える医薬品を生み出すことをミッションとし、日本発の国際的なリーディングバイオ医薬品企業になることを目指しています。

独自のStaR<sup>®</sup> (Stabilized Receptor) 技術及び構造ベース創薬（以下「SBDD」）に基づき、革新的で生産性の高い創薬プラットフォームを確立しており、創薬ターゲットとして最大のタンパク質ファミリーであり、多くの疾患に関連することが知られている「Gタンパク質共役受容体（以下「GPCR」）」に対して、前例のないレベルでの創薬を可能とします。このプラットフォームを応用することで、多くの開発品とプログラムを創出しており、提携先であるグローバルバイオ医薬品企業及び自社での開発が進められています。

2022年に発足した新経営体制のもと、独自の創薬プラットフォーム及びパイプラインを起点とし、世界と日本の両面から事業を成長させる、明確で進化した新たな戦略を打ち出しています。

この戦略では、以下の4つを柱としています。

- (1) 社内での継続的なイノベーションと、それを補完する優れたテクノロジーを持つ他社との提携を通じ、世界をリードするStaR<sup>®</sup>/SBDDに基づく創薬プラットフォームの競争優位性を、さらに拡大・強化する。
- (2) グローバル製薬企業との既存の提携を前進させ、加えて価値の高い新規提携を行うことで、契約一時金、開発マイルストーン、上市品の売上から得られるロイヤリティなどから、継続的な売上を確保する。
- (3) 研究開発体制のプログラム重視型モデルへの転換、ターゲットの機能への深い理解、トランスレーショナルメディシンへの注力を通じて迅速に臨床POCを確立することで、開発品の品質と投資対効果を向上させ、より高い価値でのライセンスと、日本での自社開発を見据えた重厚なパイプライン構築を目指す。
- (4) 日本での臨床開発～販売体制をアジャイルかつ拡大可能な形で構築し、日本という大きく魅力的な市場で、見逃されている市場の発掘に取り組む。まずは、開発リスクの低い、海外で承認済あるいは後期臨床開発段階の開発品の導入から始め、中長期的には自社品の開発によりパイプラインの拡充を図る。

(1) の世界をリードするStaR<sup>®</sup>/SBDD創薬力の拡大・強化について、当期も順調に進捗しました。次世代の免疫解析プラットフォームImmune Profilerを有するVerily社と、免疫疾患関連の新規ターゲット同定と新薬候補創出を目的とした提携を行いました。また、脳腸軸における革新的なプラットフォームを有するKallyope社と、消化器疾患関連の複数のGPCRの同定と検証を目的とした提携を行いました。加えて、オックスフォード大学およびルーヴェン大学と、消化器疾患と免疫疾患に関わるGPCR発掘のための共同研究契約を提携しました。

(2) の大手製薬企業との提携でも、当期は2件の新規提携を締結し、複数のマイルストーンを達成するなど大きく前進しました。特に、アツヴィ社とは2020年に締結していた炎症性疾患等での創薬提携をさらに拡大し、神経疾患での新規の創薬提携契約を締結しました。また、イーライリリー社とは糖尿病と代謝性疾患に対する、新規の創薬提携契約を締結しました。ニューロクライン社との提携では、統合失調症（成人）に対するNBI-1117568（旧HTL0016878）の第Ⅱ相臨床試験が開始されました。2015年に締結したファイザー社との

創業提携からは、3つの臨床開発品が順調に進展しており、特にPF-07081532（GLP-1受容体作動薬、対象疾患：糖尿病及び肥満）では、第Ⅱb相臨床試験が開始されました。

（3）の新たな研究開発、研究開発体制の構築でも大きな進展がありました。研究開発と臨床開発を専門とするコンサルティンググループのWeatherden社と、プログラム主体のアジャイル開発モデルの導入とトランスレーショナルメディシン機能の強化により、高品質の開発品をより迅速にコスト効率よくパイプラインに追加するための戦略的提携を締結しました。また、複数プログラムの自社開発を実施し、加えて大手企業の研究開発パートナーとしてのポジションをより強固にするため、ケンブリッジのグラント・パーク内にある研究開発拠点を拡大しました。さらに、以下の3つの候補品を筆頭に、迅速な臨床POC確立を目指します。

- ・ 固形がんにおけるEP4受容体拮抗薬（HTL0039732） - 世界最大の民間がん研究基金であるCancer Research UK（英国王立がん研究基金）と、初の臨床試験（FIH試験）の実施契約を締結。
- ・ 統合失調症および精神疾患におけるGPR52受容体作動薬
- ・ 炎症性腸疾患におけるEP4受容体作動薬

（4）の日本事業の構築については、2022年に日本という重要なヘルスケア市場で臨床開発～販売体制をアジャイルかつ拡大可能な形で構築することを発表しました。

当社グループは、今後数年間で世界と日本の両面から事業を成長させることに注力するとともに、そのために必要な研究開発投資を行います。同時に、コスト管理を引き続き強化し、全ての価値創造の機会に柔軟に対応してまいります。株主のみなさまにおかれましては、引き続きご支援、ご協力を賜りますようお願い申し上げます。

以上の結果、当期の業績は、売上収益15,569百万円（前期比2,143百万円減少）、営業利益3,436百万円（前期比339百万円減少）、当期利益382百万円（前期比635百万円減少）となりました。

		第32期	第33期	<ご参考>	
		2021年1月1日～ 2021年12月31日	2022年1月1日～ 2022年12月31日	前期比	
		金額	金額	金額	増減率
売上収益	(百万円)	17,712	15,569	△2,143	12.1%減
営業利益	(百万円)	3,775	3,436	△339	9.0%減
当期利益	(百万円)	1,017	382	△635	62.4%減
基本的1株当たり当期利益	(円)	12.53	4.68	△7.85	62.6%減

## ● 事業報告

主な経営指標に関する状況は、以下のとおりです。

### 売上収益

当期の売上収益は、前期に比べ2,143百万円減少し、15,569百万円となりました。

当期の契約一時金及びマイルストーン収入に関する収益は、前期比2,604百万円減少し、12,063百万円となりました。契約一時金及びマイルストーン収入は、契約一時金収入、マイルストーン収入及び前受金取崩額で構成されています。契約一時金及びマイルストーン収入は、新規提携契約が締結できるかどうか、あるいはあらかじめ定められた成果（マイルストーン）を達成できるかどうかによって、会計年度毎に変動する可能性があります。契約一時金及びマイルストーン収入減少の主な要因は、当期はアッヴィ社及びイーライリリー社2社との新規提携契約締結により合計4,666百万円（35百万米ドル）の契約一時金収入があった一方、前期はニューロクライン社からの契約一時金収入11,408百万円（100百万米ドル）があったためです。マイルストーン収入の条件達成により、マイルストーン収入が増加し契約一時金収入の減少を相殺しました。マイルストーン収入は、前期は8件1,963百万円であったのに対し、当期は第Ⅱ相臨床試験開始など大きな進捗が見られた結果、5件6,429百万円に増加しました。前受金取崩額減少の主な要因は、その主な構成要素である数年前に行った創薬提携が、初期の研究開発目標を達成しつつあることに伴うものです。なお、当社グループの収益の大半が米ドルでの取引であるため、当期においてドル相場が高い水準で推移したことは、売上収益を下支えする要因の一つとなりました。

当期のロイヤリティに関する収益は、前期比253百万円増加し、2,564百万円となりました。これは導出先であるノバルティス社<sup>(注)</sup>によるウルティプロ<sup>®</sup> ブリーズヘラー<sup>®</sup>、シープリ<sup>®</sup> ブリーズヘラー<sup>®</sup>及びエナジア<sup>®</sup> ブリーズヘラー<sup>®</sup>の売上に関連するものです。

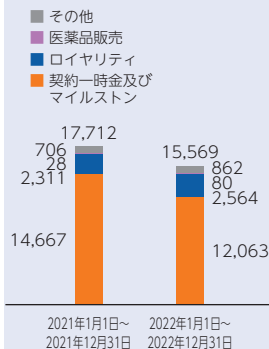
(注) グリコピロニウム臭化物とその製剤の独占的開発・販売権は、2005年4月に、当社グループ及び共同開発パートナーであるVectura社からノバルティス社に導出しています。シープリ<sup>®</sup>、ウルティプロ<sup>®</sup>、エナジア<sup>®</sup>及びブリーズヘラー<sup>®</sup>はノバルティス社の登録商標です。

### 売上原価

当期の売上原価は、前期比7百万円減少し、926百万円となりました。売上原価は、医薬品の売上に対する原価及び顧客に向けた研究開発サービスに関する内部コストから構成されています。

### ・ 売上収益の内訳

(単位：百万円)



#### 契約一時金及びマイルストーン収入

医薬品開発の進捗に伴い発生

#### ロイヤリティ収入

医薬品の売上げに応じて支払われる使用料

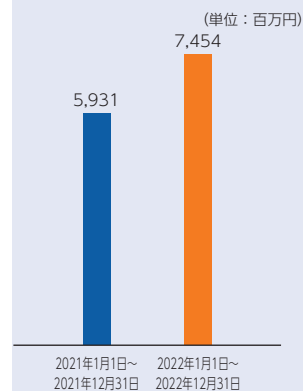
## 研究開発費

当期の研究開発費は、前期比1,523百万円増加し、7,454百万円となりました。これは主に、当社グループが独自で行う創薬及び初期開発への投資の増加、医薬品の開発を加速させるための構造改革費用、円安の影響、及びインフレに伴うコスト上昇によるものです。また、研究者に関する株式報酬費用をより適正に表示するため販売費及び一般管理費から研究開発費に振り替えたことにより費用が増加しております。研究開発費全体の98%は英国における活動によるものです。

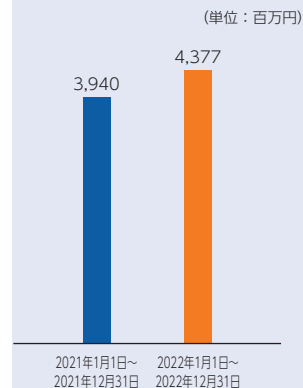
## 販売費及び一般管理費

当期の販売費及び一般管理費は、前期比437百万円増加し、4,377百万円となりました。これは主に、医薬品の開発を加速させるための構造改革費用、円安の影響及びインフレに伴うコスト上昇によるものです。また、研究者に対する株式報酬費用をより適正に表示するため、販売費及び一般管理費から研究開発費に振り替えたことにより、増加による影響が一部相殺されております。

### ・ 研究開発費



### ・ 販売費及び一般管理費



## ● 事業報告

### その他の収益及びその他の費用

当期のその他の収益及びその他の費用の純額は、前期比3,757百万円増加し、624百万円の収益となりました。これは主に、前期において提携先が一部の導出品の臨床試験を進展させない決定をしたことに伴い、無形資産3,138百万円を減損した一方で、当期においては減損の発生がなかったことによるものです。加えて、当期において英国における研究開発税額控除が増加しております。

### 営業損益

当期の営業損益は、前期比339百万円悪化し、3,436百万円の営業利益となりました。これは主に、上述の売上収益が減少したこと及び研究開発費が増加したことによるものです。

### 金融収益及び金融費用

当期の金融収益及び金融費用の純額は、前期比3,505百万円改善し、93百万円の費用超過となりました。これは主に、2021年7月に額面16,000百万円の社債の買入消却を行い、新たに額面30,000百万円の社債を発行したことにより、当期の社債に対する償却原価の費用が増加した一方で、英国における金利上昇に伴い預金利息が増加したこと、及び前期においてニューロクライン社との取引に関連する条件付対価実現損を計上したことによるものです（当期においては発生しておりません）。

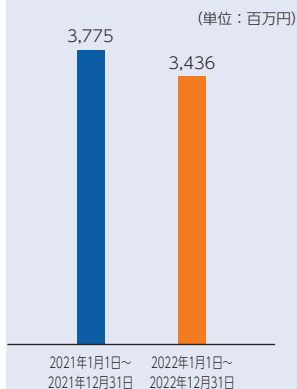
### 持分法による投資損益

当期の持分法による投資損益は、前期比479百万円減少し、429百万円の損失となりました。これは関連会社であったMiNA (Holdings) Limited (以下「MiNA社」) において前期は利益であったことに対し、当期は契約一時金収入の発生がなく損失になったことによるものです。当社グループは2022年10月以降、MiNA社に対し重要な影響力を有していないとの判断の下、持分法適用の関連会社から除外いたしました。

### 持分法で会計処理されている投資の減損損失及び減損損失戻入益

当期の持分法で会計処理されている投資の減損損失は、1,836百万円となりました。これは関連会社であったMiNA社の公正価値が減少したことによるものです。また前期の持分法で会計処理されている投資の減損損失戻入益は206百万円となりました。これは、2021年4月に譲渡した関連会社であるJITSUBO株式会社の公正価値が増加したことによるものです。

### ・ 営業損益





## 税引前当期損益

当期の税引前当期損益は、前期比645百万円改善し、1,078百万円の利益となりました。これは上述で説明した複合的な影響によるものです。

## 法人所得税費用

当期の法人所得税費用は696百万円(前期は△584百万円)となりました。これは主に子会社であるHeptares Therapeutics Ltd.の継続的な成長に伴い、英国における研究開発費に関連する税制上の優遇措置の適用がなくなったことにより、同社の法人所得税が増加したことによるものです。

## 当期損益

当期の当期損益は、前期比635百万円悪化し、382百万円の利益となりました。これは上述で説明した複合的な影響によるものです。

## 代替業績評価指標：コア営業損益

コア営業損益は、中核事業の潜在的な経常キャッシュ創出能力を示すために、重要な非現金支出費用及び一時的な費用を調整した代替的な業績評価指標です。

当期のコア営業損益は、前期比3,048百万円悪化し、5,856百万円の利益となりました。コア営業利益が悪化した主な要因は、上述の理由により当期の売上収益が減少したこと、及び当社グループの成長戦略に沿った研究開発費への投資が増加したことによるものです。

コア営業損益はIFRSの営業損益に対して以下の調整を行い算出しております。

- ・ 有形固定資産の減価償却費563百万円(前期比22百万円増加)
- ・ 無形資産の償却費782百万円(前期比45百万円増加)
- ・ 株式報酬費用542百万円(前期比171百万円減少)
- ・ 構造改革費用533百万円(うち158百万円は構造改革に係る株式報酬費用の加速償却による影響)

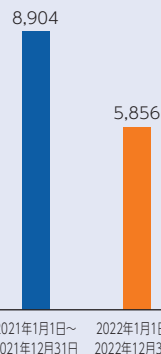
構造改革費用は2022年2月1日に発表した執行体制の変更に伴う費用となります。

- ・ 減損損失一百万円(前期3,138百万円計上)

主に前期において、提携先が一部の導出品の臨床試験を進展させない決定をしたことに伴い無形資産の減損を計上したことによるものです。

## ・ コア営業損益

(単位：百万円)



## ● 事業報告

### (2) 設備投資の状況

当期において、英国ケンブリッジにおける研究開発拠点を拡大いたしました。これにより使用権資産102百万円を計上しております。

### (3) 重要な組織再編等の状況

該当事項はありません。

### (4) 直前3事業年度の財産及び損益の状況

区 分		第30期 2019年12月期	第31期 2020年12月期	第32期 2021年12月期	第33期 (当期) 2022年12月期
売上収益	(百万円)	9,726	8,842	17,712	15,569
営業利益	(百万円)	384	928	3,775	3,436
当期利益	(百万円)	1,432	1,479	1,017	382
基本的1株当たり当期利益	(円)	18.70	18.77	12.53	4.68
資産合計	(百万円)	56,680	76,465	96,985	99,417
資本合計	(百万円)	45,078	52,381	57,468	57,936

### (5) 対処すべき課題

#### ① 事業の進捗と戦略

当社グループは、高いアンメットメディカルニーズの存在する疾患に対する新規医薬品の創薬及び初期開発を推進する、独自のStaR<sup>®</sup>技術とSBDDに基づく創薬プラットフォーム、専門性の高い研究開発力及び新規開発品を起点に、世界と日本の両面から事業を成長させる戦略を打ち出しています。

日本以外の地域では、創薬からトランスレーショナルメディシンを通じた初期臨床開発までの研究開発を自社で行い、その後はこれら自社品の主に日本以外の権利を提携先へ導出することを目指しています。日本においては、開発リスクの低い、海外の承認済あるいは後期臨床開発段階の開発品の導入から始め、中長期的には自社品の開発によりパイプラインの拡充を図る方針です。

当社グループの4つの戦略の柱は、「(1) 事業の経過及び成果 ① 当社グループの概況」をご参照ください。

## ② 当社グループの認識するリスクへの対応

当社グループは、自らが事業を展開している製薬業界特有のさまざまなリスクを負っており、当社グループの事業、財政状態及び業績は、これらのリスクにより悪影響を受ける可能性があります。当社グループは、日本及び英国における事業特有のリスクをモニター・軽減するために、事業リスクマネジメントプログラムを実施しています。当社グループは、最も重要なリスクを以下のとおり、業界、商業、戦略、財務、法的規制及びコンプライアンスといったカテゴリーに分類し、これらのリスクに対する必要な対策を講じています。

### 業界に関わるリスク

#### 創薬及び初期開発固有のリスク

当社グループの事業戦略は、創薬及び初期開発に注力するというものです。創薬及び初期開発における能力を切れ目なく活用するために必要と考えられる、強力な技術プラットフォームとスキルのある従業員を擁しています。また、全ての有望な提携プログラムと長期ベンチャーとの協業を成功させるために、提携先と緊密に連携しています。しかし、研究開発の生産性、複雑性やコスト、革新的な開発、業界での急速な企業統合がもたらす関係の変化、特許の有効期限、規制の変更など、業界全体がますます大きな課題に直面しており、大手製薬・バイオ医薬品企業は、業界での競争力を維持するために定期的に事業戦略の見直しを行っています。創薬及び初期開発には常に固有のリスクが伴います。当社グループが、提携先とともに、潜在的な医薬品の開発及び商業化を成功させることができる保証はなく、経済的リターンが得られない可能性や無形資産の帳簿価額の減損が必要となる可能性があり、当社グループの財政状態及び経営成績に影響が及ぶ可能性があります。また、当社グループが研究、創薬及び初期開発活動に起因する賠償責任を負う可能性があり、これらのリスクを軽減する目的で賠償責任保険に加入しています。

### 商業上のリスク

当社グループは、臨床開発及び商業化のために大手製薬・バイオ医薬品企業にライセンス供与するために、現在、複数の創薬及び初期開発プログラムに継続的に取り組んでいますが、実現できない可能性があります。さらに、個々のプロジェクトの存続期間中にライセンスの事業環境が変化したり、プロジェクトの実際の進捗とそれに伴う商業的価値やライセンスを供与した提携プログラムからの受取額が、当初の見積りから大幅に変動したりする可能性があります。

当社グループが提携先へ依存していることも追加的なリスクとなります。例えば、提携先が当社グループの将来の製品に関して十分な時間と資源配分を行わない可能性、または提携により創製された新薬開発候補品の開発

## ● 事業報告

の継続及び商業化を行わない可能性があります。

当社グループは、創薬から開発にわたる多様でバランスの取れた提携先を確保することにより、これらの創薬及び初期開発固有のリスクや商業上のリスクを軽減しています。

### 戦略に関わるリスク

#### 事業戦略の実行に関わるリスク

当社グループは、新薬開発候補品を創製するための自社プラットフォームの活用と、新たな導出あるいは共同投資を可能にする重要な価値の転換を生み出すためのパイプラインの強化、さらに日本事業の構築に向けた開発リスクの低い、海外の承認済あるいは後期臨床開発段階の開発品の導入に注力していますが、開発が成功しない新薬開発候補品、または機能しないテクノロジーに対して投資が行われる可能性があります。

#### 投資戦略からのリスク

過去において、当社グループは、非常に有望ではあるものの、実証されていないテクノロジーを有する企業に出資を行ってきました。これらの投資により、重要な価値の転換点への到達につながる、良好なリスクと利益の関係が実現し、ビジネスモデルを加速できる可能性があります。しかし、実証されていないテクノロジーは、無形資産の減損につながる可能性のある失敗のリスクを伴うため、当社グループの財政状態及び経営成績に影響が及ぶ可能性があります。このようなリスクを軽減するために、2020年より評価、及び戦略的投資の承認に責任を有し、当社の取締役会に対して助言を行う投資委員会を設置しています。また過度な資本リスクに晒されないよう、投資に対しては、リスクとリターンのバランスが適切なものになるようなアプローチを取っています。

### 財務上のリスク

当社グループは、財務上のリスクとして流動性及び為替変動リスクを注視しています。

#### 流動性リスク

収益の発生時期、外部事情及び事業環境の変化により収益性と資金繰りが悪影響を受ける可能性があります。当社グループは、現在、十分な資金を有しており、これらのリスクに対処することができます。このようなリスクを軽減するために、資本増強、借り換え等のオプションを定期的に見直しており、また、流動性の強化のためにコミットメントライン契約を締結しています。

### 為替変動リスク

当社グループは、主に日本円、ポンド、米ドルの為替変動の影響を受けます。当社グループは、現在及び将来の通貨の需要を管理し、将来の為替リスクを軽減することを目的として、綿密なモニタリングを行うことにより、為替リスクを管理しています。

### 法的規制及びコンプライアンスに関するリスク

当社グループは、法的規制の遵守、契約及び知的財産権が非常に重要とされるグローバルな業界で事業を行っています。さらに、製薬業界では法的規制が厳格化する傾向にあります。法令及び社内規程の遵守を徹底し、法令あるいは社内規程遵守違反の疑いがある場合には、直ちに直属の管理職またはチーフ・コンプライアンス・オフィサーに報告することを義務付けています。

## ③ 価値創造

医薬品業界では、特許の失効、承認の負担増大、継続的なコストの増加など、大手企業は多くの困難に直面し、急速な変化が起きている。これにより、医薬品開発における財務上・商業上のリスクを取って研究開発を目指す事業者の数が減少しています。業界全体を通じて、効率よく外部のイノベーションを確保することが新しい戦略として重視されています。さらに、多くの先進国での高齢化の進行により、差別化されたより良い治療法の必要性が高まっています。その結果、大手製薬・バイオ医薬品企業は、研究、創薬及び開発活動全体にわたり、技術に立脚した比較的小規模な企業との提携により、研究開発における課題への革新的ソリューションを見出そうとする傾向が強くなっており、当社グループは有利な立場にあります。

このように業界の状況が変化する中で、当社グループは、事業拡大と価値創造の機会を定期的に認識、評価し、持続的にビジネス機会を創出する資本効率の良いビジネスモデルを追求しています。

## ④ コーポレートガバナンス

当社グループは複数の地域において事業活動を行っており、コーポレートガバナンス体制の重要性を認識しています。各国の規制に対応するため、体制やプロセス強化の方策について継続的に検討しています。さらに、最高水準の透明性、完全性、説明責任にコミットする企業文化の強化に引き続き取り組みます。

当社の取締役会は、規範と説明責任を維持するために、経営の監督とリスク管理及びコンプライアンス活動に責任を有しており、取締役の過半数は社外独立取締役です。執行役は、当社の長期的かつ持続可能な成長を達成

## ● 事業報告

し、株主価値を創出するために、取締役会との緊密な連携のもと、取締役会の委任を受けて会社の戦略と重要な業務執行について決定し、執行します。

### (6) 主要な事業内容 (2022年12月31日現在)

当社グループは、医薬品の研究開発・販売を主たる事業としており、当社グループ各社は以下の事業を展開しています。

会社名	事業内容
そーせいグループ株式会社	グループ経営戦略の企画立案、子会社の管理部門業務受託
株式会社そーせい	医薬品の研究開発、販売
Heptares Therapeutics Ltd.	GPCRの構造解析、初期のリード化合物の創出、独自開発のStaR <sup>®</sup> 技術による候補品探索

### (7) 重要な親会社及び子会社の状況 (2022年12月31日現在)

#### ① 重要な親会社の状況

該当事項はありません。

#### ② 重要な子会社の状況

会社名	資本金	議決権比率	主要な事業内容
株式会社そーせい	90百万円	100.0%	医薬品の研究開発、販売
Heptares Therapeutics Ltd.	416千英ポンド	100.0%	GPCRの構造解析、初期のリード化合物の創出、独自開発のStaR <sup>®</sup> 技術による候補品探索

#### ③ その他の重要な事項の状況

該当事項はありません。

## (8) 主要な営業所及び工場 (2022年12月31日現在)

### ① 当社の主要拠点

営業所	所在地
本社	東京都千代田区
ロンドン事務所	英国ロンドン

### ② 子会社の主要拠点

会社	所在地
株式会社そーせい	東京都千代田区
Heptares Therapeutics Ltd.	英国ケンブリッジ

## (9) 使用人の状況 (2022年12月31日現在)

### ① 企業集団の使用人の状況

事業区分	使用人数	前期末比増減
医薬事業	170名 (13.9名)	2名増
グループ管理部門	32名 (4.2名)	2名増
合計	202名 (18.1名)	4名増

- (注) 1. 使用人数は就業員数です。なお、臨時従業員数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しています。  
2. 医薬事業の使用人数が前期末と比べて2名増加していますが、その主な理由は、研究開発部門の強化のためです。  
3. グループ管理部門の使用人数が前期末と比べて2名増加していますが、その主な理由は、組織強化のためです。

### ② 当社の使用人の状況

使用人数	前期末比増減	平均年齢	平均勤続年数
32名 (4.2名)	2名増	43.0歳	2.9年

- (注) 使用人数は就業員数です。なお、臨時従業員数は( )内に年間の平均人員を外数で記載しています。

● 事業報告

(10) 資金調達の状況

該当事項はありません。

(11) 主要な借入先の状況 (2022年12月31日現在)

該当事項はありません。

効率的で安定した運転資金の調達を目的として株式会社みずほ銀行他3行と総額5,000百万円のコミットメントライン契約を締結しています。当期末における当該契約に係る借入実行残高はありません。

(12) その他企業集団の現況に関する重要な事項

該当事項はありません。



## 2 会社の現況

### (1) 株式の状況 (2022年12月31日現在)

① 発行可能株式総数 149,376,000株

② 発行済株式の総数 81,923,230株

(注) 1. 新株予約権の行使により、発行済株式の総数は5,200株増加しました。

2. 事後交付型株式報酬 (RSU) 制度による新株式の発行により、発行済株式の総数は380,071株増加しました。

3. 業績連動型株式報酬 (PSU) 制度による新株式の発行により、発行済株式の総数は19,643株増加しました。

③ 単元株式数 100株

④ 株主数 25,523名

### ⑤ 大株主 (上位10名)

株主名	持株数	持株比率
五味 大輔	6,570,000株	8.02%
日本マスタートラスト信託銀行株式会社 (信託口)	4,686,000株	5.72%
TAIYO FUND, L.P.	3,545,400株	4.33%
株式会社日本カストディ銀行 (信託口)	2,447,800株	2.99%
株式会社SBI証券	1,909,109株	2.33%
ファイザー株式会社	1,885,136株	2.30%
SSBTC CLIENT OMNIBUS ACCOUNT	1,820,835株	2.22%
TAIYO HANEI FUND, L.P.	1,682,800株	2.05%
MLI FOR CLIENT GENERAL OMNI NON COLLATERAL NON TREATY-PB	1,519,692株	1.86%
STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505227	1,429,800株	1.75%

(注) 1. 持株比率は小数点以下第3位を四捨五入して表示しています。

2. 持株比率は自己株式 (254株) を控除して計算しています。

### ⑥ 当事業年度中に職務執行の対価として当社役員に対し交付した株式の状況

	株式数	交付対象者数
取締役 (社外取締役を除く) 及び執行役	175,204株	6名
社外取締役	41,308株	5名

(注) 1. 取締役 (社外取締役を除く) 及び執行役の項目には、退任済みの執行役2名を含め記載しています。

2. 当社の株式報酬の内容につきましては、「2 (3) ⑤報酬委員会による執行役等の個人別の報酬の内容の決定に関する方針」に記載しています。

● 事業報告

(2) 新株予約権等の状況 (2022年12月31日現在)

当期末日において当社役員が保有している職務執行の対価として交付された新株予約権の状況

		第31回新株予約権	第32回新株予約権
取締役会決議日		2017年5月15日	2017年5月15日
新株予約権の数		3個	2個
新株予約権の目的となる株式の種類と数		普通株式1,200株	普通株式800株
新株予約権の払込金額		1個当たり 1,234,900円 (注) 3	1個当たり778,211円 (注) 3
行使価額		新株予約権1個当たり400円 (1株当たり 1円)	新株予約権1個当たり1,227,600円 (1株当たり 3,069円)
新株予約権の行使期間		2020年7月1日から 2027年4月30日まで	2020年7月1日から 2027年4月30日まで
行使の条件		(注) 1、2	(注)1、2
役員の 保有状況	取締役及び執行役(社外取締役を除く)	—	新株予約権の数 2個 目的となる株式数 800株 保有者数 1人 (注)4
	社外取締役	新株予約権の数 3個 目的となる株式数 1,200株 保有者数 1人	—
		第34回新株予約権	
取締役会決議日		2017年11月21日	
新株予約権の数		2個	
新株予約権の目的となる株式の種類と数		普通株式800株	
新株予約権の払込金額		1個当たり621,400円 (注) 5	
行使価額		新株予約権1個当たり1,069,200円 (1株当たり 2,673円)	
新株予約権の行使期間		2020年12月1日から 2027年10月29日まで	
行使の条件		(注)1、2	
役員の 保有状況	取締役及び執行役(社外取締役を除く)	新株予約権の数 2個 目的となる株式数 800株 保有者数 1人 (注)4	
	社外取締役	—	

- (注) 1. 新株予約権者は、本新株予約権の権利行使時においても、当社または当社子会社の役員または使用人であることを要します。ただし、任期満了による退任及び定年退職、その他正当な理由のある場合は、この限りではありません。
- 2.(1) 新株予約権者の相続人による本新株予約権の行使は認めません。
- (2) 本新株予約権の行使によって、当社の発行済株式総数が当該時点における発行可能株式総数を超過することとなるときは、当該本新株予約権の行使を行うことはできません。
- (3) 各本新株予約権の1個未満の行使を行うことはできません。
3. 当社の取締役または執行役に割り当てられた新株予約権の公正価格相当額については、当社取締役または執行役のこれと同額の報酬債権をもって、割当日において相殺しています。
4. 第32回及び第34回新株予約権の役員の保有状況には、執行役就任前の従業員1名、子会社取締役1名に付与されたものを含んでいます。
5. 当社の執行役に割り当てられた新株予約権は、インセンティブ報酬として付与される新株予約権であり、公正価格相当額について金銭の払込を要しないことは有利発行には該当しません。
6. 2018年7月1日付の株式分割に伴い、新株予約権の目的となる株式の数は、新株予約権1個当たり100株から400株に変更され、行使価額が調整されています。

● 事業報告

(3) 会社役員の状況 (2022年12月31日現在)

① 取締役

地位	氏名	担当	重要な兼職の状況
取締役会会長	田村 真一	指名委員長 報酬委員	—
取締役	クリストファー・カーギル Christopher Cargill	報酬委員	Heptares Therapeutics Ltd. 取締役
取締役	* 遠山 友寛	監査委員長 報酬委員	TMI総合法律事務所 パートナー 株式会社日本色材工業研究所 社外取締役 監査等委員
取締役	* 加賀 邦明	監査委員	サスメド株式会社 社外取締役
取締役	* デビッド・ロブリン David Roblin	報酬委員長 指名委員	The Francis Crick Institute, Scientific Translation チェアマン Relation Therapeutics, CEO Centauri Therapeutics, チェア オブ ボード
取締役	* 永井 智亮	指名委員 監査委員	—
取締役	* ロルフ・ソダストロム Rolf Soderstrom	報酬委員 監査委員	Syncona Investment Management Limited, チーフ・ファイナンシャル・オフィサー BioPharma Credit plc, ノン・エグゼクティブ・ディレクター
取締役	* 関 美和	指名委員 監査委員	MPOWER PARTNERS FUND 創業パートナー 株式会社ワールド 社外取締役 大和ハウス工業株式会社 社外取締役 公益財団法人柳井正財団 常任理事 一般財団法人ファーストリテイリング財団 理事

- (注) 1. 上記\*印の取締役は、社外取締役です。なお、当社は、取締役遠山友寛氏、加賀邦明氏、David Roblin氏、永井智亮氏、Rolf Soderstrom氏及び関美和氏を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出しています。
2. 監査委員永井智亮氏は、大手証券会社に長年勤務し、経営企画担当役員を経験するなど、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しています。
3. 監査委員Rolf Soderstrom氏は、英国の会計士の資格を有し、企業のファイナンス部門の責任者としての経験があり、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しています。
4. 監査委員関美和氏は、外資系金融機関の日本責任者を務めたのち、ESGを重視した投資ファンドを創業するなど、財務及び会計に関する相当程度の知見を有しています。
5. 監査委員会は、監査委員会の職務を補助する使用人及び内部監査部門と緊密に連携して監査を実施しているため、必ずしも常勤の監査委員の選定を必要としないことから、常勤の監査委員を選定していません。
6. 当社と各社外取締役の各兼職先との間に特別な関係はありません。

## ② 執行役

地位	氏名	担当	重要な兼職の状況
代表執行役	* クリストファー・カーギル Christopher Cargill	社長CEO	Heptares Therapeutics Ltd. 取締役
執行役	野村 広之進	副社長CFO	—
執行役	ケーラン・ジョンソン Kieran Johnson	副社長CAO (チーフ・アカウント ティング・オフィサー)	Heptares Therapeutics Ltd. 取締役
執行役	吉住 和彦	副社長CCO (チーフ・コンプラ イアンス・オフィサー)	—
執行役	マシュー・バーンス Matthew Barnes	副社長	Heptares Therapeutics Ltd. 社長
執行役	安井 忠良	副社長	株式会社そーせい 代表取締役社長

(注) 上記\*印は、取締役兼務の執行役を示しています。

## ③ 責任限定契約の内容の概要

当社と各社外取締役は、会社法第427条第1項の規定及び定款の規定に基づき、同法第423条第1項に規定する損害賠償責任を限定する契約を締結しています。

当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、各社外取締役とともに、会社法第425条第1項に定める最低責任限度額としています。

## ④ 役員等賠償責任保険契約の内容の概要等

当社は、保険会社との間で、当社及び子会社の取締役・執行役・監査役全員を被保険者として、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険（D&O保険）契約を締結しており、保険料は当社が全額負担をしております。

当該保険契約の概要は、被保険者がその職務の執行に関し責任を負うことまたは当該責任の追及に係る請求を受けることによって生ずることのある損害を填補するものであります。

## ● 事業報告

### ⑤ 報酬委員会による執行役等の個人別の報酬の内容の決定に関する方針

当社の報酬委員会は、執行役等の個人別の報酬等の内容に係る決定に関する方針を定めています。また、当事業年度に係る執行役等の個人別の報酬等については、報酬等の内容の決定方法及び決定された報酬等の内容が当該決定方針と整合していることから、報酬委員会は当該決定方針に沿うものであるものと判断しています。

#### イ. 基本方針

- ・ 役員報酬は、優秀な人材の確保及び当社グループの企業価値の向上と持続的成長に向けた経営戦略遂行のインセンティブとすることを基本方針とします。
- ・ 取締役の報酬は、当社グループの経営に対する監督機能の向上を図るためグローバルな観点で優秀な人材を当社の取締役として確保すること及び監督機能を十分発揮するとともに株価変動のメリットとリスクを株主と共有し企業価値の向上に積極的に貢献することができることを方針とし、固定金額の基本報酬と事後交付型株式報酬（RSU）とします。
- ・ 執行役の報酬は、当社のビジョンと戦略を実現するための意欲を一層高め、中長期的な企業価値・株主価値の向上を重視した経営を推進するとともに、個人の役割と成果を反映するものとし、金銭報酬として固定金額の基本報酬、個人の業務目標の達成度に応じて決定する賞与及び退職慰労金並びに株式報酬として事後交付型株式報酬（RSU）とします。
- ・ 役員報酬の決定は、社外取締役が過半数を占める報酬委員会において、社外取締役の委員長のもと透明性を確保し、公正かつ適正に行います。

#### ロ. 個人別の報酬等（下記ハ. に規定する非金銭報酬等以外）の額又はその算定方法の決定に関する方針

##### ア. 取締役報酬

固定報酬である基本報酬(年俸)の金額は会長以外を一律とし、基本報酬の報酬水準は、利用可能な外部調査機関のデータベースを参考として、他社状況等を参考に決定します。

執行役を兼務する取締役には、取締役としての報酬は支給しません。

##### イ. 執行役報酬

- ・ 固定報酬である基本報酬(年俸)は、利用可能な外部調査機関のデータベースを参考として、個人が活動・居住する国における比較対象企業の報酬水準等を勘案の上、個人の前年度の実績その他会社への貢献度の評価に基づき決定します。
- ・ 賞与は、基本報酬額に職責、業績、人材確保の難易度等に応じて個人別に定める一定の割合を乗じた額を

基準額とし、各人の業務目標の達成状況に応じて支給額を決定します。

- ・退職慰労金は、前事業年度の賞与相当額及び年俸の合計額とします。ただし、不正行為若しくは法令・定款違反行為、背信行為、甚だしい任務懈怠、職務遂行能力の著しい欠如、会社法上の欠格事由その他一定の正当事由により再任しない場合又は解任する場合は支給しません。また、法令により契約終了に伴う解雇予告手当が支払われる場合は、前事業年度の年俸相当額と解雇予告手当との差額のみを支給します。

#### ハ. 非金銭報酬等の内容及びその額若しくは数又はその算定方法の決定に関する方針

当社は、非金銭報酬等として、事後交付型株式報酬（RSU）を導入しています。事後交付型株式報酬（RSU）の概要は、次のとおりです。

##### a. 割当ての条件

当社株式の割当ては、権利算定期間中に継続して当社の取締役又は執行役の地位にあったことを条件として行います。ただし、権利算定期間中に取締役又は執行役が任期満了その他の取締役会がその裁量により正当と認める理由又は死亡によりその地位を喪失した場合は、株式報酬制度規程に従って当社が算定する数の当社株式を割り当てます。

##### b. 交付する当社株式の上限数

本制度に基づき交付する当社株式の数は、当社の他の株式報酬制度による発行株式数と併せて、当社の発行済株式総数の10%を超えない数とします。

##### c. 権利算定期間及び割当株式数

- ・取締役（執行役を兼務する取締役を除く）については、権利算定期間は1年間とし、権利算定期間経過後に基本報酬額の130%に相当する金額を権利算定期間開始時の株価で除して算定した数の株式を割当てます。
- ・執行役を兼務する取締役及び執行役については、権利算定期間の初日から2年後及び3年後までの各期間をそれぞれ権利算定期間とし、各権利算定期間経過後に基準報酬額に職位毎に定める一定の割合（97.5%から195%）を乗じた額を権利算定期間開始時の株価で除して算定した株式数の2分の1の株式をそれぞれ割当てます。

##### d. 株式の割当ての方法

株式の割当ては、割当てる株式数に取締役会又はその授権による代表執行役の決定により決定する株式の1株当たりの払込金額を乗じて得た金額の金銭報酬債権を割当予定先である役員に対して支給し、当該金銭報酬債権を現物出資財産として給付させることにより行います。

● 事業報告

二. 役員報酬の構成割合の決定に関する方針

個人別の報酬等の額に対する構成割合は、次のとおりとします。

	基本報酬	賞与	株式報酬(RSU)	退職慰労金
取締役	1	-	1~2	-
代表執行役CEO	1	0.75	2	1.75
執行役	1	0.4~0.6	1	1.4~1.6

上表は、賞与の支給額について、当社が定める基準額を支給した場合のモデルであり、当社の業績及び株価の変動等に応じて上記割合も変動します。

ホ. 役員に対し報酬等を与える時期又は条件の決定に関する方針

- ・ 基本報酬は、その12分の1を毎月支給します。
- ・ 賞与は、毎年2月に支給します。
- ・ 事後交付型株式報酬 (RSU) は、毎年4月に付与し、権利算定期間満了後に株式を割当てます。

⑥ 取締役及び執行役に支払った報酬等の総額

区分	報酬等の総額 (百万円)	報酬等の額 (百万円)			対象人数 (名)
		基本報酬	賞与	非金銭報酬等	
取締役 (うち社外取締役)	208 (159)	101 (77)	— (—)	107 (82)	7 (6)
執行役	587	194	186	207	5
合計	795 (159)	295 (77)	186 (—)	314 (82)	12 (6)

- (注) 1. 取締役の項目には、取締役兼執行役のクリストファー・カーギルを除いて記載しています。  
 2. 執行役の項目には、取締役兼執行役のクリストファー・カーギルを含めて記載しています。  
 3. 対象人数の項目には、延べ人数を記載しています。田村眞一の2022年3月までの報酬は執行役の項目に記載しています。  
 4. 子会社が費用を負担した、2022年3月に退任した執行役2名を含む執行役4名の報酬等については、上表に含まれていないため、注記5をご参照ください。  
 5. 上表には、以下のものが含まれていません。  
 ・ 2022年3月開催の報酬委員会決議に基づき、2022年3月に退任した執行役1名に対し支払った役員退職慰労金185百万円。  
 ・ 2022年3月開催の報酬委員会決議に基づき、2022年3月に退任した執行役2名に対し支払った子会社が負担した役員退職慰労金155百万円。  
 ・ 子会社が負担した、2022年3月に退任した執行役2名を含む執行役4名に対する基本報酬84百万円、2023年1月に開催された報酬委員会の決議に基づき2023年2月に支給された賞与39百万円並びに非金銭報酬等24百万円。  
 6. 2022年3月に退任した執行役2名については退任前の報酬を記載しており、2022年4月に就任した執行役2名については就任後の報酬を記載しています。  
 7. 非金銭報酬等の内容は当社の株式であり、割当ての際の条件等は「⑤ 報酬委員会による執行役等の個人別の報酬の内容の決定に関する方針」の非金銭報酬等の内容及びその額若しくは数又はその算定方法の決定に関する方針のとおりです。また、当事業年度における交付状況は「2 (1) ⑥ 当事業年度中に職務執行の対価として当社役員に対し交付した株式の状況」に記載しています。  
 8. 非金銭報酬等のうち業績連動型株式報酬 (PSU) にかかる指標としては、総株主利益率 (TSR) を選択しています。この指標を選択した理由は、同業他社との競争意識を高め、株価変動のメリットとリスクを株主さまと共有し、株価上昇及び企業価値向上に積極的に貢献するためであります。各割当対象者に対して割り当てられる当社株式の数は、割当対象者毎に、権利算定期間の開始時に基準株式数を設定し、権利算定期間経過後に基準株式数に業績指標と複数の国内同業他社のTSRとの対比でのパーセンタイル (相対的TSR) に基づく数値を乗じて算出します。業績目標数値の達成度は、12.5%となりました。  
 9. 上表の非金銭報酬等の金額には、当事業年度における費用計上額を記載しております。



## ⑦ 社外役員の当事業年度中の取締役会及び各委員会への出席状況及び発言・活動状況

氏名	出席状況		発言・活動状況及び社外取締役期待される役割に関して行った職務の概要
遠山友寛	取締役会	20回中 20回 (100%)	弁護士としての専門的見地から取締役会の議案審議に必要な発言を適宜行うほか、監査委員長として監査を主導し、各委員会において適宜質問、意見等の発言を行っています。
	報酬委員会	6回中 6回 (100%)	
	監査委員会	18回中 18回 (100%)	
加賀邦明	取締役会	20回中 20回 (100%)	日本有数の化学、製薬企業における企業経営の経験をふまえて、取締役会の議案審議に必要な発言を適宜行うほか、監査委員会において適宜質問、意見等の発言を行っています。
	監査委員会	18回中 18回 (100%)	
デビッド・ロブリン David Roblin	取締役会	20回中 19回 (95%)	医師としての臨床経験及び製薬企業における研究開発の経験をふまえて、取締役会の議案審議に必要な発言を適宜行うほか、各委員会において適宜質問、意見等の発言を行っています。
	指名委員会	1回中 0回 (0%)	
	報酬委員会	6回中 6回 (100%)	
永井智亮	取締役会	20回中 20回 (100%)	大手証券会社のコーポレート部門及び法学部教授の経験をふまえて、取締役会の議案審議に必要な発言を適宜行うほか、各委員会において適宜質問、意見等の発言を行っています。
	指名委員会	1回中 1回 (100%)	
	監査委員会	18回中 18回 (100%)	
ロルフ・ソダストロム Rolf Soderstrom	取締役会	20回中 17回 (85%)	ヨーロッパ、北米、アジアの企業でファイナンス関係のリーダーとしてM&A、リスク・マネジメント、ガバナンス等の幅広い経験をふまえて、取締役会の議案審議に必要な発言を適宜行うほか、各委員会において適宜質問、意見等の発言を行っています。
	報酬委員会	6回中 6回 (100%)	
	監査委員会	18回中 16回 (89%)	
関美和	取締役会	16回中 13回 (81%)	外資系金融機関の日本責任者や、ESGを重視した投資ファンド創業等の幅広い経験をふまえて、取締役会の議案審議に必要な発言を適宜行うほか、各委員会において適宜質問、意見等の発言を行っています。
	指名委員会	1回中 1回 (100%)	
	監査委員会	12回中 12回 (100%)	

※ 関美和氏は、2022年3月24日開催の第32回定時株主総会において取締役に選任されたため、就任以降開催された取締役会及び各委員会に対する出席回数を記載しています。

## ● 事業報告

### (4) 会計監査人の状況

① 名称 EY新日本有限責任監査法人

#### ② 報酬等の額

当期に係る会計監査人の報酬等の額	60百万円
当社及び子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	60百万円

- (注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、当期に係る会計監査人の報酬等の額にはこれらの合計額を記載しています。
2. 監査委員会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査人の職務遂行状況及び報酬見積りの算出根拠などを確認し、適正な監査を実施するために監査報酬額が妥当な水準であるかどうかについて検討した結果、妥当と認められることから、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っています。
3. 当社の重要な子会社のうち、Heptares Therapeutics Ltd.は、当社の会計監査人が加盟するErnst&Young LLC.のメンバーファームに属している会計事務所の監査を受けており、監査報酬は47百万円になります。
4. 上記のほか、当社は当社の会計監査人と同一のネットワークに属する組織に対する報酬として8百万円を支払っております。これは主に、海外赴任者に関する規程作成等の支援業務になります。

#### ③ 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

監査委員会は、会計監査人の適正な職務の執行に支障がある場合その他会計監査人の解任または不再任が適当と判断する事由が生じた場合には、株主総会に提出する会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定します。また、監査委員会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める事由に該当すると認められる場合は、監査委員会の委員全員の同意に基づき会計監査人を解任します。

#### ④ 責任限定契約の内容の概要

当社は、会計監査人との間で会社法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結していません。

## (5) 業務の適正を確保するための体制及び当該体制の運用状況の概要

当社取締役会において決議した業務の適正を確保するための体制及び当該体制の運用状況の概要は、次のとおりです。

### 1. 業務の適正を確保するための体制

#### ≪監査委員会の職務の執行のために必要な事項≫

##### ① 監査委員会の職務を補助すべき取締役及び使用人に関する事項

監査委員会の職務を補助する従業員は、監査委員長の指揮命令に従い、インターナルオーディット部と連携してその職務を行う。当該職務の遂行に関する評価は監査委員会が行い、当該従業員の異動については、監査委員会の同意を得るものとする。

##### ② 取締役（監査委員である取締役を除く。）、執行役員及び使用人が監査委員会に報告すべき事項その他の監査委員会への報告に関する体制

- ・ 会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実、法令または定款に違反する行為等を知った当社及び子会社の役員及び従業員は、監査委員会に報告するものとし、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないものとする。
- ・ インターナルオーディット部は、監査委員会に対し、内部監査の実施状況を適時適切に報告する。
- ・ 法務・コンプライアンス部は、監査委員会に対し、内部通報の状況を適時適切に報告する。

##### ③ その他監査委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制

- ・ インターナルオーディット部は、内部監査の方針・計画等について監査委員会と事前協議を行い、監査に関する情報交換を行うなど、監査委員会と緊密に連携する。
- ・ 当社は、監査委員から監査委員会の職務の遂行に必要な費用の前払いまたは償還の請求を受けたときは、速やかに当該費用または債務を処理する。

#### ≪執行役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他会社の業務の適正を確保するために必要な体制≫

##### ④ 執行役員及び使用人並びに子会社の取締役及び使用人の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制

- ・ 法令遵守及び企業倫理の徹底を当社グループの企業行動原則として定め、子会社を含めすべての役員及び従業員に周知徹底する。また、独立した内部通報窓口を設置して適切に運用する。
- ・ インターナルオーディット部は、当社及び子会社における職務の執行に関する内部監査を実施する。

## ● 事業報告

- ⑤ 執行役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制  
執行役の職務の執行に関する情報は、社内規程等に従い適切に作成、保管、管理する。
- ⑥ 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
  - ・ 当社グループの事業運営に関連するリスクについて、具体的な対応方針及び対策を決定し、子会社を含めて適切にリスク管理を実施する。
  - ・ 重要な経営判断においては、取締役会等において十分に議論を尽くし、必要に応じて外部専門家の意見も踏まえううえで意思決定を行う。
- ⑦ 執行役及び子会社の取締役等の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制
  - ・ 執行役の担当業務並びに当社及び子会社の役員及び従業員の職務権限を明確に定めるとともに、規程類に従い業務執行状況の報告及び重要事項の審議を機動的に行う。
  - ・ 業務効率の向上のためのシステム構築を推進する。
- ⑧ 当社グループにおける業務の適正を確保するための体制
  - ・ 社内規程に従い子会社の業務遂行状況の報告を受けるとともに、子会社に対し、業務の適正を確保するための体制整備に関する指導・支援を行う。
  - ・ インターナルオーディット部は、子会社に対する内部監査の結果に基づき、子会社に対する改善の指示・勧告を行う。
  - ・ 当社グループの財務報告の適正性の確保に努めるとともに、その評価、維持、改善等を行う。

## 2. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

### ① コンプライアンス体制

当社グループは、当社グループに共通して適用する企業行動原則を制定しており、海外子会社においても研修を実施するなど、周知徹底に努めています。また、外部に内部通報窓口を設置し通報案件に対して適切に対応するほか、インターナルオーディット部が内部監査計画に従い、当社グループ各社の内部監査を実施しています。

### ② 情報保存管理体制

当社は、文書管理規程その他の規程に従い、取締役会、各委員会等の議事録その他の業務執行に関する文書を適正に作成、保管、管理しています。

### ③ リスク管理体制

当社は、当社グループにおける重要な投資案件や技術提携案件などについては、外部の専門家の意見など

も踏まえて取締役会において十分な審議を行い、意思決定を行っています。また、インターナルオーディット部は、当社及び子会社のリスク管理体制について、内部監査の結果を踏まえた指導を行っています。

#### ④ 効率的かつ適正な職務執行体制

当社グループは、各社の職務権限規程により役員及び従業員の職務権限を明確に定めるとともに、当社グループの業務が効率的かつ適正に行われるよう、関係規程に従い、子会社の親会社に対する報告、親会社による子会社の監督・指導を適切に行っています。また、取締役会において、適宜、子会社の業務遂行状況が報告されています。インターナルオーディット部は、内部監査の結果に基づき、必要な改善指示を行っています。

#### ⑤ 監査委員会の職務執行体制

監査委員会及び監査委員会の職務を補助する従業員は、随時、インターナルオーディット部との連携を図り、職務を遂行しています。監査委員は、取締役会等の重要な会議に出席し、必要に応じ、当社及び子会社の取締役、執行役、監査役及び従業員に報告を求めています。また、内部通報案件については、その対応状況について報告を受けています。

### (6) 剰余金の配当等の決定に関する方針

将来における剰余金の配当等の決定は、営業成績、財務状況、現金需要、今後の見通し、分配可能利益及びその時点において取締役会が必要と認める他の要素等を考慮して行うこととしています。

当社グループは現在、国際的な競争力をもつバイオ医薬品企業になるべく積極的に投資を行っており、近い将来における剰余金の配当等の実施を予定していません。

取締役会において今後も上記要素を考慮しながら、総合的に判断してまいります。

### (7) 会社の支配に関する基本方針

該当事項はありません。

## ● 連結計算書類

### 連結財政状態計算書

(単位：百万円)

科目	第33期 2022年12月31日現在	科目	第33期 2022年12月31日現在
<b>非流動資産</b>	<b>29,475</b>	<b>非流動負債</b>	<b>37,389</b>
有形固定資産	3,791	繰延税金負債	2,922
のれん	15,306	社債	27,981
無形資産	8,577	リース負債	1,577
その他の金融資産	1,737	その他の非流動負債	4,909
その他の非流動資産	64	<b>流動負債</b>	<b>4,092</b>
<b>流動資産</b>	<b>69,942</b>	営業債務及びその他の債務	1,628
営業債権及びその他の債権	2,462	未払法人所得税	260
未収法人所得税	58	リース負債	176
その他の流動資産	865	その他の金融負債	36
現金及び現金同等物	66,557	その他の流動負債	1,992
<b>資産合計</b>	<b>99,417</b>	<b>負債合計</b>	<b>41,481</b>
		<b>資 本</b>	
		資本金	41,335
		資本剰余金	29,525
		自己株式	△1
		利益剰余金	△8,911
		その他の資本の構成要素	△4,012
		<b>親会社の所有者に帰属する持分</b>	<b>57,936</b>
		<b>資本合計</b>	<b>57,936</b>
		<b>負債及び資本合計</b>	<b>99,417</b>

(注) 金額は百万円未満を四捨五入して表示しています。

## 連結包括利益計算書

(単位：百万円)

科目	第33期	
	2022年1月1日から 2022年12月31日まで	
売上収益		15,569
売上原価		△926
売上総利益		14,643
その他の収益・費用		
研究開発費	△7,454	
販売費及び一般管理費	△4,377	
その他の収益	626	
その他の費用	△2	△11,207
営業利益		3,436
金融収益		663
金融費用		△756
持分法による投資損失		△429
持分法で会計処理されている投資の減損損失		△1,836
税引前当期利益		1,078
法人所得税費用		△696
当期利益		382
その他の包括利益		
純損益に振り替えられることのない項目		
その他の包括利益を通じて公正価値で測定するものとして指定した資本性金融商品の公正価値の純変動額	△928	
純損益に振り替えられる可能性のある項目		
在外営業活動体の為替換算差額	291	△637
当期包括利益		△255
当期利益の帰属：		
親会社の所有者	382	382
当期包括利益の帰属：		
親会社の所有者	△255	△255

(注) 金額は百万円未満を四捨五入して表示しています。

## 連結持分変動計算書

(2022年1月1日から2022年12月31日まで)

(単位：百万円)

	資本金	資 剩 余 金	自己株式	利 剩 余 金	その他の 資本の構 成要素	親会社の所有 者に帰属する 持分合計	資本合計
2022年1月1日残高	41,036	29,100	△0	△9,768	△2,900	57,468	57,468
当期利益	－	－	－	382	－	382	382
その他の包括利益	－	－	－	－	△637	△637	△637
当期包括利益合計	－	－	－	382	△637	△255	△255
新株の発行	299	△299	－	－	－	0	0
株式報酬費用	－	724	－	－	－	724	724
自己株式の取得	－	－	△1	－	－	△1	△1
その他の資本の構成 要素から利益剰余金 への振替	－	－	－	475	△475	－	－
所有者との取引額合計	299	425	△1	475	△475	723	723
2022年12月31日残高	41,335	29,525	△1	△8,911	△4,012	57,936	57,936

(注)金額は百万円未満を四捨五入して表示しております。



## 連結注記表

### 1. 連結計算書類作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

#### (1) 連結計算書類の作成基準

連結計算書類の作成にあたっては、会社計算規則第120条第1項に基づき、国際会計基準(以下「IFRS」)に準拠し作成しております。

なお、同項後段の規定により、IFRSで要請されている記載及び注記の一部を省略しております。

#### (2) 連結の範囲に関する事項

##### ① 連結子会社の状況

- i. 連結子会社の数 5社
- ii. 主要な連結子会社の名称 株式会社そーせい  
Heptares Therapeutics Ltd.

#### (3) 持分法の適用に関する事項

##### ① 持分法を適用した関連会社の状況

- i. 持分法適用の関連会社の数 0社

当社グループは、MiNA (Holdings) Limited (以下「MiNA社」) を2022年10月より持分法適用の関連会社から除外いたしました。

これは、同社に対する議決権保有比率が20%未満であること及び、当社執行役がMiNA社の取締役を辞任したことに伴い、同社に対する重要な影響力を有しなくなったと判断したためです。

#### (4) 会計方針に関する事項

##### ① 重要な資産の評価基準及び評価方法

- i. 金融資産（デリバティブ除く）

- ・ 当初認識及び測定

営業債権及びその他の債権は発生日に、それ以外の金融資産は当該金融資産の契約上の当事者となる取引日に当初認識しております。純損益を通じて公正価値で測定する金融資産は公正価値で、それ以外の金融資産は公正価値に当該金融資産に直接起因する取引コストを加算した金額で当初測定しております。

当初認識時に、金融資産の分類を下記の順に決定しております。

(a) 負債性金融資産

(あ) 償却原価で測定する金融資産

以下の要件をともに満たす負債性金融資産

- ・契約上のキャッシュ・フローを回収するために資産を保有することを目的とする事業モデルに基づいて、資産が保有されている。
- ・金融資産の契約条件により、元本及び元本残高に対する利息の支払のみであるキャッシュ・フローが特定の日に生じる。

(い) 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産

(あ)以外の負債性金融資産

(b) 資本性金融資産

(あ) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産

当初認識時に事後の公正価値の変動をその他の包括利益で表示するという取消不能の選択をした金融資産（売買目的で保有する金融資産は当該選択をすることはできない）

(い) 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産

(あ)以外の資本性金融資産

・事後測定

金融資産の当初認識後の測定は、その分類に応じて以下のとおり測定しております。

(a) 純損益を通じて公正価値で測定する金融資産

公正価値の変動額を測定し、純損益として認識しております。

(b) その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産

公正価値の変動額を測定し、その他の包括利益として認識しております。当該金融資産の認識を中止する場合には、その他の資本の構成要素に計上されている累積損益を利益剰余金に振り替えております。なお、当該金融資産からの配当金については、投資原価の一部回収とみなされる部分を除いて金融収益の一部として当連結会計年度の純損益として認識しております。

(c) 償却原価で測定する金融資産

実効金利法による償却原価で測定し、純損益として認識しております。

#### ・金融資産の認識の中止

金融資産から生じるキャッシュ・フローに対する契約上の権利が失効した場合、または金融資産の所有に伴うリスクと経済価値を実質的にすべて移転するような取引で当社グループが金融資産から生じるキャッシュ・フローを受け取る契約上の権利を譲渡した場合、金融資産の認識を中止しております。

#### ・金融資産の減損

償却原価で測定する金融資産については、予想信用損失に対する貸倒引当金を認識しております。報告日ごとに各金融資産に係る信用リスクが当初認識時点から著しく増加しているかどうかを評価しており、当初認識時点から信用リスクが著しく増加していない場合には、12か月の予想信用損失を貸倒引当金として認識しております。一方で、当初認識時点から信用リスクが著しく増加している場合には、全期間の予想信用損失と等しい金額を貸倒引当金として認識しております。

信用リスクが著しく増大しているかどうかは、報告日ごとに当初認識以降の債務不履行の発生リスクの変化に基づいて判断しており、信用リスクが著しく増加しているか否かの評価を行う際には、期日経過情報のほか、財務情報等の当社グループが合理的に利用可能かつ裏付け可能な情報を考慮しております。ただし、営業債権については、信用リスクの当初認識時点からの著しい増加の有無にかかわらず、常に全期間の予想信用損失と等しい金額で貸倒引当金を認識しております。

なお、金融資産に係る信用リスクが報告日現在で低いと判断される場合には、当該金融資産に係る信用リスクが当初認識以降に著しく増大していないと評価しております。

当該金融資産が信用減損金融資産であるかどうかは、債務者による支払不履行または滞納、当社グループが債務者に対してそのような状況でなければ実施しなかったであろう条件で行った債権の回収期限の延長、債務者または発行企業が破産する兆候、活発な市場の消滅等により判断しております。

予想信用損失は、契約に従って企業に支払われるべきすべての契約上のキャッシュ・フローと、企業が受け取ると見込んでいるすべてのキャッシュ・フローとの差額を当初の実効金利で割引いたものをそれぞれの債務不履行発生リスクでウェイト付けした加重平均として測定しております。

ある信用減損金融資産の全体または一部分の将来の回収が現実的に見込めず、すべての担保が実現または当社グループに移転された時に、直接減額されます。減損損失認識後に減損損失を減額する事象が発生した場合は、減損損失の減少額(貸倒引当金の減少額)を純損益で戻し入れております。減損損失については、減損損失を認識しなかった場合の、減損損失の戻し入れを行った時点での償却原価を超えない金額を上限として戻し入れております。

## ii. 金融負債（デリバティブ除く）

### ・当初認識及び測定

金融負債は、当該金融商品の契約の当事者になる取引日に当初認識しております。純損益を通じて公正価値で測定する金融負債は公正価値で、償却原価で測定する金融負債は直接帰属する取引費用を控除した金額で当初測定しております。金融負債は、純損益を通じて公正価値で測定する金融負債と償却原価で測定する金融負債のいずれかに分類しております。この分類は、当初認識時に決定しております。

### ・事後測定

金融負債の当初認識後の測定は、その分類に応じて以下のとおり測定しております。

#### (a) 純損益を通じて公正価値で測定する金融負債

公正価値の変動額を測定し、純損益として認識しております。

#### (b) 償却原価で測定する金融負債

実効金利法による償却原価で測定し、純損益として認識しております。

なお、実効金利法による償却及び認識が中止された場合の利得及び損失については、連結包括利益計算書において「金融費用」として当連結会計年度の純損益として認識しております。

### ・金融負債の認識の中止

金融負債が消滅したとき、すなわち、契約中に特定された債務が免責、取消し、または失効となった時に、金融負債の認識を中止しております。

## iii. デリバティブ

当社グループは、為替リスクを管理するために、先物為替予約取引のデリバティブを利用しております。これらのデリバティブは、契約が締結された日の公正価値で当初認識され、当初認識後は各期末日の公正価値で再測定しております。公正価値の変動は純損益を通じて認識しております。

なお、上記デリバティブについて、ヘッジ会計の適用となるものではありません。

## iv. 金融資産及び金融負債の表示

金融資産及び金融負債は、当社グループが残高を相殺する法的権利を有し、かつ純額で決済するかまたは資産の実現と負債の決済を同時に行う意図を有する場合にのみ、連結財政状態計算書上で相殺し、純額で表示しております。

#### v. 非金融資産の評価基準及び評価方法

##### ・有形固定資産

有形固定資産の測定には原価モデルを採用し、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額で測定しております。取得原価には、当該資産の取得に直接付随する費用、解体・除去及び設置場所の原状回復費用の当初見積額を含めております。

##### ・のれん及び無形資産

###### のれん

子会社の取得により生じたのれんは、取得原価から減損損失累計額を控除した価額をもって「のれん」に計上しております。当初認識時におけるのれんの測定については、非支配持分の認識額を含む、譲渡対価の公正価値から、取得時点における識別可能な取得資産及び引き受け負債の純認識額(通常、公正価値)を控除した額で測定しております。

のれんは償却を行わず、資金生成単位に配分し、毎年または減損の兆候が存在する場合にはその都度、減損テストを実施しております。のれんの減損損失は連結包括利益計算書において認識され、その後の戻し入れは行っておりません。

###### 無形資産

無形資産の測定には原価モデルを採用し、個別に取得した見積耐用年数を確定できる無形資産は、取得原価から償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額で測定しております。取得原価には、当該資産の取得に直接付随する費用を含めております。

###### 自己創設無形資産

研究活動のための支出は、発生した期間の費用として認識しております。

開発段階で発生した自己創設無形資産は、以下のすべてを立証できる場合に限り、認識しておりません。

- ・使用または売却できるように無形資産を完成させる技術上の実行可能性
- ・無形資産を完成させ、さらにそれを使用または売却する意図
- ・無形資産を使用または売却する能力
- ・無形資産が可能性の高い将来の経済的便益を創出する方法
- ・無形資産の完成、それを使用または売却のために必要となる財務上及びその他の資源の利用可能性
- ・開発期間中の無形資産に起因する支出を信頼性をもって測定できる能力

自己創設無形資産の当初の認識額は、無形資産が上記の認識基準を最初に満たした日から発生した費用の合計です。自己創設無形資産が認識できない場合は、開発支出は発生した期間に費用計上しております。

当初認識後、自己創設無形資産は他の無形資産と同様に、取得原価から償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額で計上しております。

企業結合により取得したのれんとは区別して認識された無形資産は、取得日の公正価値で当初認識した後、個別に取得した無形資産と同様の方針で、取得原価から償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額で計上しております。

#### ・リース（借手）

当社グループは、契約の開始時に当該契約にリースが含まれているか否かを判断しております。契約が特定された資産の使用を支配する権利を一定期間にわたり対価と交換に移転する場合には、当該契約はリースであるかまたはリースを含んでいると判定しております。

#### 当初認識及び測定

契約の開始時に、使用権資産はリース負債の当初測定のコストに加えて原資産の解体及び除去、原資産または原資産の設置された敷地の原状回復の際に生じるコストの見積りを考慮して測定しております。また、リース負債は、残存リース料を契約開始日現在の借手の追加借入利率を用いて割り引いた現在価値で測定しております。

#### 事後測定

使用権資産は、リース期間または使用権資産の耐用年数のいずれか短い方の期間にわたり定額法により減価償却を行っております。リース負債は、支払われたリース料からリース負債残高に対して一定の利率となるように算出した金利費用を控除した金額を帳簿価額から減額しております。

#### 表示

当社グループは、連結財政状態計算書において、使用権資産を「有形固定資産」に、リース負債を「リース負債」に含めて表示しております。また、連結包括利益計算書において、リース負債残高に対して一定の利率となるように算出した金利費用を「金融費用」に含めて表示しております。

#### 短期リース及び少額資産リース

当社グループは、リース期間が12か月以内の短期リース及び少額資産リースについて、IFRS第16号「リース」の免除規定を適用し、使用権資産及びリース負債を認識しないことを選択しております。当社グループは、これらのリースに係るリース料をリース期間にわたり定額法により費用として認識しております。

vi. 非金融資産の減損

当社グループの非金融資産の帳簿価額は、報告日ごとに減損の兆候の有無を判断しております。減損の兆候が存在する場合は、当該資産の回収可能価額を見積っております。のれん及び耐用年数を確定できない、またはまだ使用できない無形資産については、回収可能価額を各連結会計年度における一定時期に見積っております。

資産または資金生成単位の回収可能価額は、使用価値と処分費用控除後の公正価値のうち、いずれか高い金額としております。使用価値の算定において、見積将来キャッシュ・フローは、貨幣の時間価値及び当該資産の固有リスクを反映した割引率を用いて、現在価値に割り引いております。資金生成単位については、継続的に使用することにより他の資産または資産グループのキャッシュ・イン・フローから、概ね独立したキャッシュ・イン・フローを生み出す最小単位の資産グループとしております。

のれんの資金生成単位については、のれんが内部報告目的で管理される単位に基づき決定しておりますが、原則として事業を行う地域及び事業の種類を資金生成単位としております。

全社資産は、独立したキャッシュ・イン・フローを生み出していないため、全社資産に減損の兆候がある場合、全社資産が帰属する資金生成単位の回収可能価額を算定して判断しております。外部からのキャッシュ・イン・フローがない資産については、キャッシュ・イン・フローを生み出す資金生成単位に含めて、回収可能価額を算定して判断しております。

減損損失は、資産または資金生成単位の帳簿価額が回収可能価額を超過する場合に、純損益で認識しております。資金生成単位に関連して認識した減損損失は、まずその単位に配分されたのれんの帳簿価額を減額するように配分し、次に資金生成単位内のその他の資産の帳簿価額を比例的に減額するように配分しております。

のれんに関連する減損損失については、戻し入れを行っておりません。過去に認識したその他の資産の減損損失については、報告日ごとに、損失の減少または消滅を示す兆候の有無を判断しております。減損の戻し入れの兆候があり、回収可能価額の決定に使用した見積りが変化した場合は、減損損失を戻し入れております。

減損損失については、減損損失を認識しなかった場合の帳簿価額から必要な減価償却費または償却費を控除した後の帳簿価額を超えない金額を上限として、戻し入れております。

## ② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

### i. 有形固定資産

減価償却費は、償却可能価額を各構成要素の見積耐用年数にわたり、定額法により算定しております。

減価償却費の算定で使用されている見積耐用年数は以下のとおりです。

建物及び構築物	3～18年
機械装置	4～ 8年
工具、器具及び備品	3～18年

なお、見積耐用年数、残存価額及び減価償却方法は、各連結会計年度末に見直しを行い、変更があった場合には、会計上の見積りの変更として将来に向かって適用しております。

### ii. 無形資産

償却費は、償却可能価額を各構成要素の見積耐用年数にわたって、定額法により算定しております。資産の償却方法、見積耐用年数及び残存価額は各連結会計年度末に見直し、変更がある場合には、会計上の見積りの変更として将来に向かって適用します。

償却費の算定で使用した主な見積耐用年数は以下のとおりです。

製品関連	18年
基盤技術	12～20年
顧客関連	20年

耐用年数が確定できない無形資産及び未だ使用可能でない無形資産は、償却を行わず、毎年一定の時期及び減損の兆候がある場合にはその時点で、減損テストを実施しております。



### ③ 重要な収益及び費用の計上基準

#### i. 収益認識

当社グループは、顧客との契約における履行義務を識別し、収益を、顧客への財またはサービスの移転と交換に企業が権利を得ると見込んでいる対価の金額で認識しております。当該金額には、消費税や付加価値税等の税務当局の代理で回収した金額は含めておりません。また、顧客との契約における対価に変動対価が含まれている場合には、変動対価に関する不確実性がその後で解消される際に、認識した収益の累計額の重大な戻入れが生じない可能性が非常に高い範囲でのみ、取引価格に含めております。収益は、顧客との契約における履行義務の充足に従い、一時点または一定期間にわたり認識しております。

また、顧客がライセンスからの便益をそれぞれ単独でまたは顧客にとって容易に利用可能な他の資源と組み合わせることができ、かつ、ライセンスを顧客に移転するという企業の約束が契約の中の他の約束と区分して識別可能である場合に、ライセンスが他の財またはサービスと区別されると判断しております。

ライセンスが他の財またはサービスと区別される履行義務であると判断される場合において、次の3つの要件すべてに該当する場合には知的財産にアクセスする権利を有していると判断し一定期間にわたって収益認識しており、それ以外の場合には知的財産を使用する権利を有していると判断し一時点で収益認識しております。

- ・顧客が権利を有する知的財産に著しく影響を与える活動を当社グループが行うことを、契約が要求しているかまたは顧客が合理的に期待している。
- ・ライセンスによって供与される権利により企業の活動の正または負の影響に顧客が直接晒される。
- ・上記の結果、当該活動が生じるにつれて顧客に財またはサービスが移転することがない。

#### ii. 売上原価

売上原価には、契約に基づき顧客に提供される研究開発サービスに関する人件費及び研究施設の減価償却費並びに消耗品等の直接経費及び製品供給収入に係る直接経費を計上しております。

④ 重要な外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

i. 外貨建取引

外貨建取引は取引日の為替レートで当社グループの各社の機能通貨に換算しております。

期末日における外貨建貨幣性資産及び負債は、期末日の為替レートで機能通貨に再換算しております。

公正価値で測定される外貨建非貨幣性資産及び負債は、その公正価値の算定日における為替レートで機能通貨に再換算しております。取得原価に基づいて測定されている非貨幣性項目は、取引日の為替レートを用いて換算しております。

再換算または決済により発生した換算差額は、その期間の「金融収益」または「金融費用」で認識しております。ただし、その他の包括利益を通じて測定される金融資産から生じる換算差額については、連結包括利益計算書の「その他の包括利益」で認識し、換算差額の累積額は連結財政状態計算書の「その他の資本の構成要素」に計上しております。

ii. 在外営業活動体の計算書類

在外営業活動体(海外子会社)の資産及び負債は期末日の為替レートで、収益及び費用は著しい変動がない限り期中平均為替レートで、それぞれ日本円に換算しております。

在外営業活動体の計算書類の換算から発生した為替換算差額は連結包括利益計算書の「その他の包括利益」で認識し、為替換算差額の累積額は連結財政状態計算書の「その他の資本の構成要素」に計上しております。

⑤ 企業結合

企業結合は取得法を用いて会計処理をしております。取得対価は、被取得企業の支配と交換に譲渡した資産、引き受けた負債及び当社が発行する資本性金融商品の取得日の公正価値の合計として測定されます。取得対価が識別可能な資産及び負債の公正価値を超過する場合は、連結財政状態計算書においてのれんとして計上しております。反対に下回る場合には、直ちに連結包括利益計算書において収益として計上しております。企業結合が生じた期間の末日までに企業結合の当初の会計処理が完了していない場合には、暫定的な金額で会計処理を行い、取得日から1年以内の測定期間において、暫定的な金額の修正を行います。発生した取得費用は費用として処理しております。

当社グループが移転した企業結合の対価に、条件付対価契約から生じる資産または負債が含まれる場合、条件付対価は、取得日の公正価値で測定され、移転した企業結合の対価の一部として含まれます。測定期間の修正として適格な条件付対価の公正価値の変動は遡及して修正され、対応してのれんの金額を修正いたします。測定期間の修正とは、「測定期間」(取得日から1年を超えることはできません)に入手した取得日に存在した事実及び状況に関する追加的な情報からの修正であります。

## 2. 会計上の見積りに関する注記

IFRSに準拠した連結計算書類の作成において、経営者は、会計方針の適用並びに資産、負債、収益及び費用の金額に影響を及ぼす判断、見積り及び仮定を行うことが要求されております。実際の業績は、これらの見積りとは異なる場合があります。

見積り及びその基礎となる仮定は継続して見直されます。会計上の見積りの見直しによる影響は、見積りを見直した会計期間及びそれ以降の将来の会計期間において認識されます。経営者が行った連結計算書類の金額に重要な影響を与える判断及び見積りは以下のとおりです。

### (1) のれん及び無形資産の評価及び減損

#### ① 連結計算書類に記載した金額

	当連結会計年度末残高
のれん	15,306百万円
無形資産	8,577百万円

#### ② 会計上の見積りの内容について連結計算書類利用者の理解に資するその他の情報 連結計算書類に記載した金額の算出方法及び算出に用いた主要な仮定

当社グループの非金融資産の帳簿価額は、報告日ごとに減損の兆候の有無を判断しております。減損の兆候が存在する場合は、当該資産の回収可能価額を見積っております。のれん及び耐用年数を確定できない、またはまだ使用できない無形資産については、回収可能価額を各連結会計年度における一定時期に見積っております。

のれんは償却を行わず、資金生成単位に配分し、毎年または減損の兆候が存在する場合にはその都度、減損テストを実施しております。のれんの減損損失は連結包括利益計算書において認識され、その後の戻し入りは行っておりません。

のれんの資金生成単位については、のれんが内部報告目的で管理される単位に基づき決定しておりますが、原則として事業を行う地域及び事業の種類を資金生成単位としております。無形資産は概ね独立したキャッシュ・イン・フローを生み出す最小の資金生成単位でグルーピングを行っております。

資金生成単位の回収可能価額は、処分コスト控除後の公正価値を用いて評価されています。リスク調整後の将来キャッシュ・フローを見積り、処分コスト控除後の公正価値を算出しています。将来キャッシュ・フローに使用する事業計画に用いられる仮定には、開発品の上市を含むマイルストンの達成時期、研究開発の成功確率、将来予想される医薬品売上高等を含む収益の予測計画及び割引率等が含まれます。これらの仮定の設定にあたり、当社グループは業界の知見、外部の情報源、競合他社の状況及び業界動向等を考慮しております。

### 翌連結会計年度の連結計算書類に与える影響

経営者による将来キャッシュ・フローの見積額と実績との間に、マイルストンの達成時期等に重要な乖離があった場合、減損損失を計上する可能性があります。

## (2) 収益認識

研究開発受託のうち契約一時金及び開発マイルストーン収入に係る収益認識

### ① 連結計算書類に記載した金額

契約負債の当連結会計年度末残高	6,221百万円
契約負債のうち、収益認識した金額	968百万円

### ② 会計上の見積りの内容について連結計算書類利用者の理解に資するその他の情報

連結計算書類に記載した金額の算出方法及び算出に用いた主要な仮定

ライセンス以外に配分された一時点で充足されない履行義務で、履行義務の充足前に対価を受領している場合には、当該対価を契約負債として計上しております。

研究開発計画の開始時から完了予定時までの総見積時間に対する期末日までの実際発生時間の割合に応じて、収益計上額を測定し同額の契約負債を取り崩しております。

下記の理由から、総見積時間の算定には不確実性を伴うという特性があります。

- i 研究開発は一般に長期にわたる上にプロジェクトごとの個別性が強い。
- ii その性質上、成果の発現は保証されるものではなく、研究開発の進捗状況によって必要とされる総見積時間も変化する。
- iii 研究開発計画の総見積時間は専門知識や研究開発の経験を有するプロジェクトマネジャーの判断に依拠するという主観性を有している。

### 翌連結会計年度の連結計算書類に与える影響

総見積時間がこれらの不確実性等に起因して変動することにより、翌連結会計年度に係る連結計算書類において認識する収益計上額に重要な影響を与える可能性があります。

### 3. 連結財政状態計算書に関する注記

有形固定資産の減価償却累計額

2,428百万円

### 4. 連結持分変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首の株式数	当連結会計年度増加株式数	当連結会計年度減少株式数	当連結会計年度末の株式数
普通株式	81,518,316株	404,914株	－	81,923,230株

(注)普通株式の株式数の増加は、新株予約権の行使(5,200株)、事後交付型株式報酬(RSU)制度にかかる新株の割当(380,071株)及び業績連動型株式報酬(PSU)制度にかかる新株の割当(19,643株)によるものです。

(2) 当連結会計年度末日における新株予約権等に関する事項

当連結会計年度末の新株予約権の目的となる株式の種類及び数

普通株式

13,507,218株

## 5. 金融商品に関する注記

### (1) 金融商品の状況に関する事項

#### ① 金融商品に対する取り組み方針

当社グループは資金運用については短期的かつリスクの少ない商品に限定しており、投機的な取引は行いません。また、新株発行、社債発行、銀行借入、及びリース等により資金調達を行っております。

#### ② 金融商品の内容及びそのリスク並びにリスク管理体制

営業債権及びその他の債権は、顧客の信用リスクに晒されております。当該リスクに関しては取引先ごとの期日管理、残高管理を行っております。営業債務及びその他の債務は1年以内の支払期日です。

なお当社グループは資金運用については短期的な預金などに限定し、リスクの低減を図っております。

### (2) 金融商品の公正価値に関する事項

2022年12月31日における連結財政状態計算書計上額、公正価値及びこれらの差額については次のとおりです。

(単位：百万円)

種類	連結財政状態計算書計上額	公正価値	差額
その他の金融資産	1,737	1,737	－
営業債権及びその他の債権	2,462	2,462	－
現金及び現金同等物	66,557	66,557	－
社債	27,981	28,580	599
営業債務及びその他の債務	1,628	1,628	－
その他の金融負債	36	36	－

### (3) 金融商品の公正価値のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品のレベル1からレベル3までの公正価値ヒエラルキーに基づく分類は以下のとおりです。

レベル1：同一の資産又は負債について活発な市場における(未調整の)公表価格

レベル2：当該資産又は負債について直接に又は間接に観察可能なレベル1に含まれる公表価格以外のインプットを使用して算定された公正価値

レベル3：観察不能なインプットを含む評価技法によって算定された公正価値

① 経常的に公正価値で測定する金融資産及び金融負債

(単位：百万円)

	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金融資産：				
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産				
その他の金融資産	－	－	268	268
その他の包括利益を通じて公正価値で測定する金融資産				
その他の金融資産	428	－	983	1,411
合計	428	－	1,251	1,679
金融負債：				
純損益を通じて公正価値で測定する金融資産				
その他の金融負債	－	36	－	36
合計	－	36	－	36

② 償却原価で測定する金融負債

(単位：百万円)

	レベル1	レベル2	レベル3	合計
金融負債：				
社債	－	28,580	－	28,580
合計	－	28,580	－	28,580

(注)金融商品の公正価値の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

## 1. 金融資産

金融資産は、その他の金融資産に計上されている上場株式、非上場株式及び事業分離による条件付対価で構成されております。

### 上場株式

上場株式は、取引所の価格を公正価値としており、その他の包括利益を通じて公正価値で測定しております。上場株式は活発な市場で取引されているため、その公正価値をレベル1の公正価値に分類しております。

### 非上場株式

非上場株式は、純資産、将来キャッシュ・フロー及び将来収益性等に基づいた評価モデル等により公正価値を算定しており、純損益又はその他の包括利益を通じて公正価値で測定しております。観察不能なインプットを含む評価技法により公正価値を算定しているため、その公正価値をレベル3の公正価値に分類しております。

### 事業分離による条件付対価

事業分離による条件付対価は、将来キャッシュ・フローに発生確率等の条件を考慮した割引現在価値により算定しており、純損益を通じて公正価値で測定しております。観察不能なインプットを含む評価技法により公正価値を算定しているため、その公正価値をレベル3の公正価値に分類しております。

## 2. 金融負債

金融負債は、為替予約取引に係るデリバティブ負債であるその他の金融負債及び社債により構成されております。

### デリバティブ負債 (為替予約)

先物為替予約取引に係る負債であり、取引金融機関から提示された公正価値に基づいて算定しております。なお、その公正価値をレベル2の公正価値に分類しております。

### 社債

転換社債型新株予約権付社債の社債部分については、将来支払う元利金の合計額を、当該社債の残存期間及び信用リスクを加味した利率で割り引く方法により算定しており、その公正価値をレベル2の公正価値に分類しております。



(4) 社債及びリース負債の連結決算日後の返済予定額

(単位：百万円)

	1年以内	1年超5年以内	5年超
社債	－	30,000	－
リース負債	230	760	1,062

## 6. 収益認識に関する注記

当社グループは、第三者との間で締結した医薬品の開発品又は製品の開発・販売権などに関するライセンス契約や研究開発契約等に基づき収益を得ております。当社グループの収益における、経営管理のための分類及び履行義務に基づく分類はそれぞれ次のとおりです。

(1) 経営管理のための分類

- ・ 契約一時金及びマイルストーン収入：契約一時金、開発マイルストーン収入、販売マイルストーン収入
- ・ ロイヤリティ収入：販売ロイヤリティ収入
- ・ 医薬品販売：医薬品の販売により得られる収入
- ・ その他：研究開発受託契約に基づき得られる収入

(2) 履行義務に基づく分類

① ライセンス

i ライセンスが他の財またはサービスと区別され、使用権と評価された場合

契約一時金

ライセンスに配分された一時点で充足される履行義務は、ライセンスを付与した時点で収益を認識しております。

開発マイルストーン収入

ライセンスに配分された一時点で充足される履行義務は、事後に重大な収益の戻入が生じる可能性を考慮し、規制当局への承認申請等の当事者間で合意したマイルストンの達成が確実となった時点で収益を認識しております。

販売マイルストーン収入及び販売ロイヤリティ収入

契約相手先の売上等を算定基礎として測定し、その達成時点若しくは発生時点、または履行義務の充足時点のいずれか遅い時点に収益を認識しております。

- ii ライセンスが他の財またはサービスと区別され、アクセス権と評価された場合  
該当事項はありません。

## ② 研究開発受託

当社グループが履行するにつれて提供される便益を顧客は同時に受け取って消費するため、研究開発受託に係る収益は一定期間にわたって認識しております。

### i 契約一時金及び開発マイルストーン収入

ライセンス以外に配分された一時点で充足されない履行義務で、履行義務の充足前に対価を受領している場合には、当該対価を契約負債として計上しております。研究開発計画の開始時から完了予定時までの総見積時間に対する期末日までの実際発生時間の割合に応じて、収益計上額を測定し同額の契約負債を取り崩しております。ただし、開発マイルストーン収入に変動対価が含まれている場合には、変動対価に関する不確実性が解消されるまでに認識した収益累計額に重大な戻し入れが生じない可能性が非常に高いと見込まれる範囲でのみ収益を認識しております。

### ii 研究開発受託契約に基づき得られる収入

契約に基づき、サービス提供時間に時間単価を乗じて収益計上額を測定しております。

## ③ 製品供給収入

製品供給収入は、販売先の検収時点で収益を認識しております。

ライセンスの取引価格については、残余アプローチを用いて算出した独立販売価格に基づいて配分しており、対価は合意された履行義務の充足若しくは契約条件の達成時点から1年以内に受領しています。

次の要件の両方に該当する場合には、変動対価を特定の履行義務のみに配分しております。

- ・当社グループの特定の履行義務の充足若しくは財またはサービスの提供により、支払条件が変動する。
- ・契約上のすべての履行義務及び支払条件を考慮した結果、変動対価全体を特定の履行義務若しくは財またはサービスに配分することが、適切に取引価格を各履行義務に配分するという目的に合致する。

なお、当社グループの締結するライセンス契約や研究開発契約等には重大な金融要素は含まれておりません。

## (3) 経営管理のための収益区分と履行義務の区分との関係

(単位：百万円)

	履行義務			
	ライセンス	研究開発受託	製品供給収入	計
契約一時金及びマイルストーン収入	11,095	968	－	12,063
ロイヤリティ収入	2,564	－	－	2,564
医薬品販売	－	－	80	80
その他	－	862	－	862
計	13,659	1,830	80	15,569

(注)上記の内、過去の期間に充足された履行義務は、8,993百万円です。

## (4) 契約残高

## ① 顧客との契約から生じた債権

連結財政状態計算書上、「営業債権及びその他の債権」に含めて表示しております。

## ② 契約負債

連結財政状態計算書上、契約負債を「その他の非流動負債」及び「その他の流動負債」に含めて表示しております。

(単位：百万円)

	当連結会計年度
期首残高	1,141
期首残高の内、収益認識した金額	△473
為替換算差額	△72
新たに契約負債に認識され、翌期へ繰り越される金額	5,625
期末残高	6,221
その他の非流動負債	4,791
その他の流動負債	1,430

(5) 残存履行義務に配分した取引価格

マイルストーン収入のうち開発サービスに係る収入は、規制当局への承認申請等の当事者間で合意したマイルストーン達成まで不確実性が解消しないと見込まれることから、残存履行義務に配分した取引価額には含めておりません。

その他のうち研究開発受託により得られる収入は、IFRS第15号「収益認識」121(b)及びB16に従い実務上の便法として、現在までに企業の履行が完了した部分に対する顧客にとっての価値に直接対応する対価の額を顧客から受け取る権利を有しているため、残存履行義務に配分した取引価格を記載しておりません。

## 7. 1株当たり情報に関する注記

- |                     |         |
|---------------------|---------|
| (1) 1株当たり親会社所有者帰属持分 | 707円20銭 |
| (2) 基本的1株当たり当期利益    | 4円68銭   |

## 8. その他の注記

### (借入金)

当連結会計年度末において、借入金残高はありません。

なお当社は、2022年12月30日にみずほ銀行他3行とコミットメントライン契約（貸付極度額5,000百万円、契約期間1年間）を締結いたしました。当該コミットメントライン契約により、各年度の連結会計年度、第2四半期連結会計期間の末日において連結純資産を2022年12月期第2四半期末日比75%以上維持することを要求する財務制限条項が付されております。また、当社は、当該コミットメントライン契約において、以下の権利を有しています。

- (1) 契約日の1年後の応当日に満期日を1年後に延長することができる。延長した場合には契約日の2年後の応当日に満期日をさらに1年後に延長することができる。計2回の延長オプションを有している。
- (2) 満期日または延長後の満期日に返済期間4年の分割返済型タームローンに転換することができる。

(関連会社株式の減損損失)

2022年10月まで持分法で会計処理されていたMiNA (Holdings) Limited において、バイオテック業界においては資金調達が困難な状況であり、計画している資金調達に影響を及ぼしていることから、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当連結会計年度において連結包括利益計算書の「持分法で会計処理されている投資の減損損失」に1,836百万円計上いたしました。なお、回収可能価額は第三者による評価額に基づき算出された公正価値より測定しております。

(新型コロナウイルス感染症の拡大による影響)

当社グループは、COVID-19の潜在的な影響を緩和するための対策を展開しており、現在、当社グループが事業を展開している各国における状況はほぼ正常化してきております。その結果、当連結会計年度においてCOVID-19が当社グループに与える重大な影響はありませんでした。

## ● 計算書類

### 貸借対照表

(単位：百万円)

科目	第33期 2022年12月31日現在	科目	第33期 2022年12月31日現在
<b>資産の部</b>		<b>負債の部</b>	
<b>流動資産</b>	<b>39,195</b>	<b>流動負債</b>	<b>1,019</b>
現金及び預金	39,103	未払金	218
前払費用	57	未払費用	132
その他	35	未払法人税等	113
<b>固定資産</b>	<b>50,190</b>	預り金	22
<b>有形固定資産</b>	<b>38</b>	賞与引当金	69
建物	27	株式報酬引当金	447
工具、器具及び備品	11	その他	18
<b>無形固定資産</b>	<b>4</b>	<b>固定負債</b>	<b>30,822</b>
ソフトウェア	4	社債	30,535
その他	0	資産除去債務	13
<b>投資その他の資産</b>	<b>50,148</b>	株式報酬引当金	274
関係会社株式	49,973	<b>負債合計</b>	<b>31,841</b>
関係会社長期貸付金	2,918	<b>純資産の部</b>	
出資金	117	<b>株主資本</b>	<b>57,306</b>
その他	58	資本金	41,335
貸倒引当金	△2,918	資本剰余金	29,452
<b>資産合計</b>	<b>89,385</b>	資本準備金	29,452
		<b>利益剰余金</b>	<b>△13,480</b>
		その他利益剰余金	△13,480
		繰越利益剰余金	△13,480
		<b>自己株式</b>	<b>△1</b>
		<b>評価・換算差額等</b>	<b>△5</b>
		その他有価証券評価差額金	△5
		<b>新株予約権</b>	<b>243</b>
		<b>純資産合計</b>	<b>57,544</b>
		<b>負債純資産合計</b>	<b>89,385</b>

(注) 金額は百万円未満を四捨五入して表示しています。

## 損益計算書

(単位：百万円)

科目	第33期	
	2022年1月1日から 2022年12月31日まで	
<b>営業収益</b>		<b>1,118</b>
<b>営業費用</b>		<b>2,213</b>
<b>営業損失 (△)</b>		<b>△1,095</b>
<b>営業外収益</b>		
受取利息	79	
雑収入	0	79
<b>営業外費用</b>		
支払利息	1	
支払手数料	41	
関係会社貸倒引当金繰入額	500	
為替差損	25	
雑損失	3	570
<b>経常損失 (△)</b>		<b>△1,586</b>
<b>特別利益</b>		
事業分離による条件付対価実現益	136	
新株予約権戻入益	5	141
<b>税引前当期純損失 (△)</b>		<b>△1,445</b>
法人税、住民税及び事業税	52	52
<b>当期純損失 (△)</b>		<b>△1,497</b>

(注) 金額は百万円未満を四捨五入して表示しています。

## 株主資本等変動計算書

(2022年1月1日から2022年12月31日まで)

(単位：百万円)

	株 主 資 本				
	資 本 金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金	自 己 株 式	株 主 資 本 計
		資 本 準 備 金	そ の 他 利 益 剰 余 金		
			繰 越 利 益 剰 余 金		
2022年1月1日残高	41,036	29,153	△11,983	△0	58,206
事業年度中の変動額					
新株の発行	299	299	—	—	598
当期純損失(△)	—	—	△1,497	—	△1,497
自己株式の取得	—	—	—	△1	△1
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)	—	—	—	—	—
事業年度中の変動額合計	299	299	△1,497	△1	△900
2022年12月31日残高	41,335	29,452	△13,480	△1	57,306

	評価・換算差額等	新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金		
2022年1月1日残高	—	264	58,470
事業年度中の変動額			
新株の発行	—	—	598
当期純損失(△)	—	—	△1,497
自己株式の取得	—	—	△1
株主資本以外の項目の事業年度中の変動額(純額)	△5	△21	△26
事業年度中の変動額合計	△5	△21	△926
2022年12月31日残高	△5	243	57,544

(注)金額は百万円未満を四捨五入して表示しております。



## 個別注記表

### 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

#### (1) 資産の評価基準及び評価方法

有価証券

子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法を採用しております。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産除く) 定率法を採用しております。ただし、2016年4月1日以降に取得した建物附属設備については、定額法によっております。

主な耐用年数は次のとおりです。

建物(附属設備) 6～18年

工具、器具及び備品 5～18年

② 無形固定資産(リース資産除く) 定額法を採用しております。  
なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用しております。

③ リース資産 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

#### (3) 繰延資産の処理方法

① 株式交付費 支出時に全額費用として処理しております。

② 社債発行費 支出時に全額費用として処理しております。

#### (4) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金 売上債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

② 賞与引当金 従業員に対する賞与の支給に備え、その見込額のうち、当事業年度の費用とすべき額を見積計上しております。

③ 役員賞与引当金 役員に対する賞与の支給に備え、その見込額のうち、当事業年度の費用とすべき額を見積計上しております。

④ 株式報酬引当金 事後交付型株式報酬(RSU)制度及び業績連動型株式報酬(PSU)制度に基づく当社グループの従業員等への株式発行の出資財産となる金銭債務見込額を計上しております。

(5) 収益の計上基準

当社の収益は、子会社に対する管理手数料となります。管理手数料については、子会社への契約内容に応じた受託業務を提供することが履行義務であり、業務が実施された時点で当社の履行義務が充足されることから、当該時点で収益を認識しております。

(6) 外貨建の資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

## 2. 会計方針の変更に関する注記

(1) 「収益認識に関する会計基準」等の適用

「収益認識に関する会計基準」（企業会計基準第29号 2020年3月31日。以下「収益認識会計基準」という）及び「収益認識に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第30号 2021年3月26日）を当事業年度の期首から適用し、約束した財又はサービスの支配が顧客に移転した時点で、当該財又はサービスと交換に受け取ると見込まれる金額で収益を認識しております。

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

また、収益認識に関する会計基準等の適用による、当社の計算書類への影響はありません。

(2) 「時価の算定に関する会計基準」等の適用

「時価の算定に関する会計基準」（企業会計基準第30号 2019年7月4日。以下「時価算定基準」という）等を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準第19項及び「金融商品に関する会計基準（企業会計基準第10号 2019年7月4日）第44-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定基準等が定める新たな会計方針を将来にわたって適用しております。

これによる当社の計算書類への影響はありません。

### 3. 会計上の見積りに関する注記

関係会社株式の評価

#### ① 計算書類に記載した金額

	当事業年度末残高
関係会社株式	49,973百万円

#### ② 会計上の見積りの内容について計算書類利用者の理解に資するその他の情報

計算書類に記載した金額の算出方法及び計算に用いた主要な仮定

非上場の子会社に対する投資等、市場価格のない株式等は、当該株式の発行会社の財政状態の悪化により実質価額が著しく低下したときには、回復可能性が十分な証拠によって裏付けられる場合を除いて投資についての評価損を認識しております。減損判定に用いられる実質価額は、関係会社より入手した一般に公正妥当と認められる会計基準に準拠して作成した期末日までに入手し得る直近の決算書における純資産額等を基礎として算定しています。財政状態の悪化により実質価額が著しく低下した関係会社については、関係会社の業績見通しや資金繰り状況等の要因も踏まえ、実質価額の回復可能性が十分な証拠によって裏付けられる場合には、関係会社株式評価損を計上しておりません。上記の評価の結果、2022年12月期において関係会社株式評価損は計上しておりません。

翌事業年度の計算書類に与える影響

当社は現在入手可能な情報に基づき関係会社に対する投資の評価は適切に行われていると考えておりますが、将来の不確実な事象により、評価損の計上が必要になる可能性があります。

### 4. 貸借対照表に関する注記

(1) 有形固定資産の減価償却累計額 39百万円

#### (2) 保証債務

当社の子会社であるHeptares Therapeutics Ltd.が締結した土地建物賃貸借契約に基づく同社の債務に関して、債務保証を行っております。当事業年度末の保証額の合計は1,938百万円となっております。

#### (3) 取締役、執行役に対する金銭債務

金銭債務 186百万円

## 5. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

営業取引

1,129百万円

## 6. 株主資本等変動計算書に関する注記

自己株式の株式数に関する事項

株式の種類	当事業年度期首の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
普通株式	213株	41株	—	254株

(注)普通株式の株式数の増加は、単元未満株式の買取り請求による増加41株によるものです。

## 7. 収益認識に関する注記

収益を理解するための基礎となる情報は、個別注記表の「1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(5) 収益の計上基準」に記載のとおりであります。

## 8. 税効果会計に関する注記

繰延税金資産の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産

税務上の繰越欠損金

2,499百万円

関係会社株式

3,135百万円

貸倒引当金

893百万円

その他

354百万円

繰延税金資産小計

6,881百万円

評価性引当額

△6,881百万円

繰延税金資産合計

—百万円

## 9. 関連当事者との取引に関する注記

### (1) 子会社等

種類	会社等の名称	議決権等の所有割合(%)	関連当事者との関係	取引内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
子会社	株式会社 そーせい	所 直 接 100.0	管理業務の 受託 資金の援助 役員の兼任等	業務受託	84	関係会社 未収入金	-
				資金の貸付 (注)2,3	500	関係会社 長期貸付金 (注)3,4	2,918
子会社	Heptares Therapeutics Ltd.	所 直 接 100.0	管理業務の 受託 役員の兼任等	業務受託	1,034	関係会社 未収入金	-
				債務保証の 引受 (注)5	1,938	-	-

- (注) 1. 価格その他の取引条件は、当社と関連を有しない他の当事者と同様の条件を前提に、両者協議し合意の上決定しております。
2. 資金の回収及び利息の受取は資金状況を勘案しながら行っております。
3. 株式会社そーせいに対する資金の貸付については、市場金利を勘案して利息を決定しております。なお、担保は受け入れておりません。
4. 株式会社そーせいへの長期貸付金に対して、当事業年度末において貸倒引当金2,918百万円、当事業年度において関係会社貸倒引当金繰入額500百万円を計上しております。
5. Heptares Therapeutics Ltd.が締結した土地建物賃貸借契約に基づく同社の債務に関して、債務保証を行ったものであります。なお、保証料は受け取っておりません。

## (2) 役員及び個人主要株主等

種類	氏名	議決権等の 所有割合 (%)	関連当事者 との関係	取 引 内 容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
役員	田村 真一	被所有 直接 1.43	取締役会会長	新株予約権の行使 (注)2	0	－	－
				金銭報酬債権 の現物出資 (注)3	91	－	－
役員	クリストファー・ カーギル	被所有 直接 0.03	取締役 代表執行役社長 CEO	金銭報酬債権 の現物出資 (注)3	56	－	－
役員	遠山 友寛	被所有 直接 0.05	取締役	金銭報酬債権 の現物出資 (注)3	11	－	－
役員	加賀 邦明	被所有 直接 0.04	取締役	金銭報酬債権 の現物出資 (注)3	11	－	－
役員	デビッド・ ロブリン	被所有 直接 0.00	取締役	金銭報酬債権 の現物出資 (注)3	11	－	－
役員	永井 智亮	被所有 直接 0.03	取締役	金銭報酬債権 の現物出資 (注)3	19	－	－
役員	ロルフ・ ソダストロム	被所有 直接 0.01	取締役	金銭報酬債権 の現物出資 (注)3	19	－	－
役員	キーラン・ ジョンソン	被所有 直接 0.01	執行役CAO	金銭報酬債権 の現物出資 (注)3	16	－	－
役員	吉住 和彦	被所有 直接 0.01	執行役CCO	金銭報酬債権 の現物出資 (注)3	18	－	－
役員	マシュー・ バーンズ	被所有 直接 0.00	執行役	金銭報酬債権 の現物出資 (注)3	9	－	－
役員	安井 忠良	被所有 直接 0.02	執行役	金銭報酬債権 の現物出資 (注)3	19	－	－

- (注) 1. 価格その他の取引条件は、当社と関連を有しない他の当事者と同様の契約内容に基づき決定しております。
2. 2017年5月15日開催の取締役会決議に基づき付与された第31回新株予約権のうち、当事業年度における権利行使を記載しております。
3. 事後交付型株式報酬(RSU)制度及び業績連動型株式報酬(PSU)制度に伴う、金銭報酬債権の現物出資によるものです。

**10. 1株当たり情報に関する注記**

- |                    |         |
|--------------------|---------|
| (1) 1株当たり純資産額      | 699円45銭 |
| (2) 1株当たり当期純損失 (△) | △18円30銭 |

## ● 監査報告

### 連結計算書類に係る会計監査報告

#### 独立監査人の監査報告書

2023年2月15日

そーせいグループ株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員

公認会計士

矢崎弘直

業務執行社員

指定有限責任社員

公認会計士

三島 浩

業務執行社員

#### 監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、そーせいグループ株式会社の2022年1月1日から2022年12月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結財政状態計算書、連結包括利益計算書、連結持分変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、会社計算規則第120条第1項後段の規定により定められた、国際会計基準で求められる開示項目の一部を省略した会計の基準に準拠して、そーせいグループ株式会社及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 監査意見の根拠

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

#### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査委員会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における執行役及び取締役の職務の執行を監視することにある。

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。



#### 連結計算書類に対する経営者及び監査委員会の責任

経営者の責任は、連結計算書類を会社計算規則第120条第1項後段の規定により定められた、国際会計基準で求められる開示項目の一部を省略した会計の基準により作成し、適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結計算書類を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

連結計算書類を作成するに当たり、経営者は、経営者が清算若しくは事業停止の意図があるか、又はそれ以外に現実的な代替案がない場合を除いて、継続企業の前提に基づき連結計算書類を作成することが適切であるかどうかを評価し、会社計算規則第120条第1項後段の規定により定められた、国際会計基準で求められる開示項目の一部を省略した会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

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

#### 連結計算書類の監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 連結計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として連結計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結計算書類の注記事項が適切でない場合は、連結計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 連結計算書類の表示及び注記事項が、会社計算規則第120条第1項後段の規定により定められた、国際会計基準で求められる開示項目の一部を省略した会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結計算書類の表示、構成及び内容、並びに連結計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。
- ・ 連結計算書類に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結計算書類の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

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

#### 利害関係

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

以上

## 計算書類に係る会計監査報告

### 独立監査人の監査報告書

2023年2月15日

そーせいグループ株式会社  
取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人  
東京事務所  
指定有限責任社員 公認会計士 矢崎弘直  
業務執行社員  
指定有限責任社員 公認会計士 三島 浩  
業務執行社員

#### 監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、そーせいグループ株式会社の2022年1月1日から2022年12月31日までの第33期事業年度の計算書類、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個別注記表並びにその附属明細書（以下「計算書類等」という。）について監査を行った。

当監査法人は、上記の計算書類等が、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、当該計算書類等に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

#### 監査意見の根拠

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

#### その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査委員会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における執行役及び取締役の職務の執行を監視することにある。

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

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

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

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

#### 計算書類等に対する経営者及び監査委員会の責任

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

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

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

#### 計算書類等の監査における監査人の責任

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

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

- ・ 不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。
- ・ 計算書類等の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。
- ・ 経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。
- ・ 経営者が継続企業を前提として計算書類等を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において計算書類等の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する計算書類等の注記事項が適切でない場合は、計算書類等に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。
- ・ 計算書類等の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた計算書類等の表示、構成及び内容、並びに計算書類等が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

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

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

#### 利害関係

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

以上

## 監査委員会の監査報告

# 監 査 報 告 書

当監査委員会は、2022年1月1日から2022年12月31日までの第33期事業年度における取締役及び執行役の職務の執行について監査いたしました。その方法及び結果につき以下のとおり報告いたします。

### 1. 監査の方法及びその内容

監査委員会は、会社法第416条第1項第1号ロ及びホに掲げる事項に関する取締役会決議の内容並びに当該決議に基づき整備されている体制（内部統制システム）の状況について取締役及び執行役並びに使用人等からその構築及び運用の状況について定期的に報告を受け、必要に応じて説明を求め、意見を表明するとともに、下記の方法で監査を実施しました。

- ① 監査委員会が定めた監査の方針、業務の分担等に従い、各監査委員は取締役会その他重要な会議に出席し、インターナルオーディット部と連携の上、取締役及び執行役等からその職務の執行に関する事項の報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、会社の業務及び財産の状況を調査しました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告及び説明を受けました。
- ② 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（2005年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受けています。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書並びに連結計算書類（連結財政状態計算書、連結包括利益計算書、連結持分変動計算書及び連結注記表）について検討しました。

### 2. 監査の結果

#### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 取締役及び執行役の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムに関する取締役会の決議の内容は相当であると認めます。また、当該内部統制システムに関する事業報告の記載内容並びに取締役及び執行役の職務の執行についても、指摘すべき事項は認められません。

#### (2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人EY新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

#### (3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人EY新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2023年2月15日

そーせいグループ株式会社 監査委員会

監査委員長 遠山友寛 ㊟

監査委員 加賀邦明 ㊟

監査委員 永井智亮 ㊟

監査委員 Rolf Soderstrom ㊟

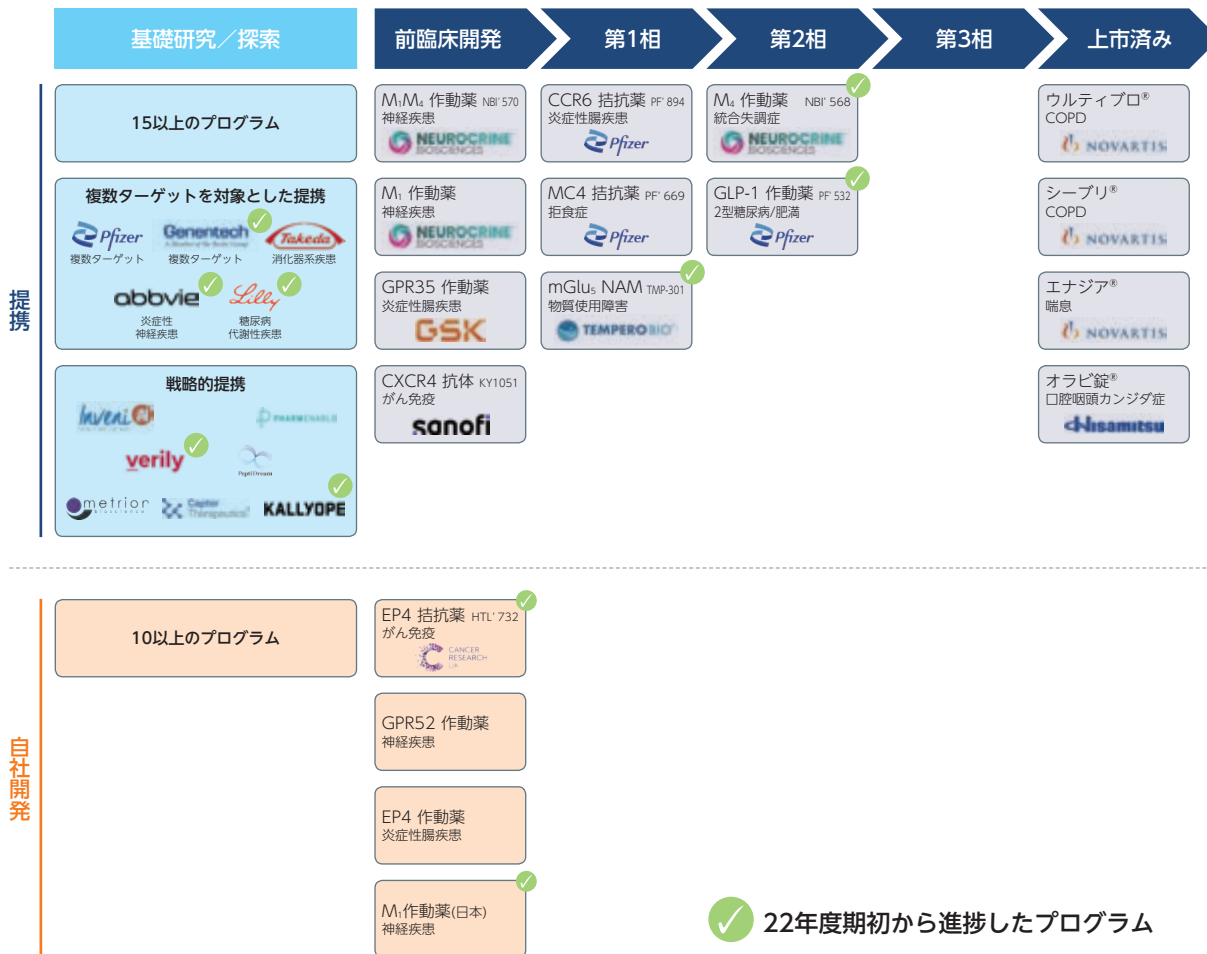
監査委員 関美和 ㊟

(注) 監査委員会は、委員全員が会社法第2条第15号及び第400条第3項に規定する社外取締役です。

以 上

TOPICS

当社グループの主要パイプライン (2023年1月末現在)



22年度期初から進捗したプログラム

注：シープリ®、ウルティプロ®、エナジア®およびブリーズヘラー®はノバルティス社の登録商標です。

## TOPICS

# そーせいグループのビジョン

世界をリードするサイエンスと人生を変える医薬品で、グローバルに成功するバイオ企業へ

独自の膜タンパク質  
安定化技術  
「StaR®」

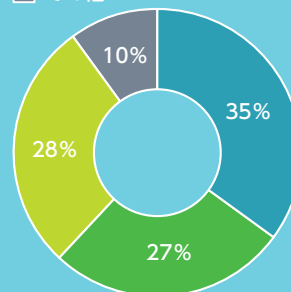
<英国研究チーム>  
世界最高水準のサイエンス・  
プラットフォームで  
人生を変える医薬品を創出

<日本の開発チーム>  
サイエンスに立脚した開発と  
事業推進で革新的な医薬品を  
患者さまに届ける

治療領域に特化し、  
進化を続ける

複数の治療領域にわたり、  
提携および自社開発を合わせ  
40以上のプログラムが進捗中:

- 神経系疾患
- 免疫疾患
- 消化器系疾患
- その他



200+  
グローバル  
従業員数



20+  
大手製薬企業  
との提携数



\$950M+  
提携により  
生み出された収益<sup>1</sup>



500+  
グローバル  
特許件数



25+  
前臨床  
候補化合物数

<sup>1</sup> 2005年から2022年までに提携先から受領した契約一時金、マイルストーン、ロイヤリティ、研究開発費の合計（休止中、完了した契約を含む）。

# 定時株主総会会場ご案内図

2023年3月23日(木曜日)午前10時(受付開始 午前9時30分)

会場 | ホテル グランドアーク半蔵門 4階 富士の間  
東京都千代田区隼町1番1号 TEL: 03-3288-0111

交通 | 半蔵門線 半蔵門駅 [1番出口] から徒歩2分  
[6番出口] から徒歩3分  
※6番出口は地上までエスカレーターとエレベーターが通じています。

有楽町線 麴町駅 [1番出口] から徒歩8分

## 株主さまとの懇談会のご案内

株主総会終了後、同会場にて株主懇談会を開催させていただきます。

日頃お目にかかることの少ない株主のみなさまから、さまざまな貴重なご意見を賜りたく、軽食を準備してお待ち申し上げております。

株主のみなさまのご健康及び安全に配慮し、適切な感染防止策を施した上で開催いたしますが、体調不良や発熱等の症状がある場合は無理をなさらず出席を見合わせていただきますようお願い申し上げます。

※今後の状況により、株主さまとの懇談会に大きな変更が生じる場合には、インターネット上の当社ウェブサイト (<https://www.soseiheptares.com/?ctry=jp>) にてお知らせいたします。

※駐車場のご用意はいたしておりませんので、ご来場の際は、公共交通機関をご利用くださいますようお願い申し上げます。



そーせいグループ株式会社  
東京都千代田区麴町二丁目1番地 PMO半蔵門11F  
<https://www.soseiheptares.com/?ctry=jp>

