

(証券コード2927)
平成27年11月9日

株主の皆様へ

静岡市駿河区豊田三丁目 6 番36号
株式会社AFC-HDアムスライフサイエンス
代表取締役社長 浅山 雄彦

第35期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35期定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご出席くださいますようご案内申し上げます。

なお、当日ご出席願えない場合は、書面によって議決権を行使することができますので、お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討のうえ、同封の議決権行使書用紙に賛否をご表示いただき、平成27年11月24日（火曜日）午後6時までに到着するようご返送のほどお願い申し上げます。

敬 具

記

1. 日 時 平成27年11月25日(水曜日) 午前10時(受付開始 午前9時)
2. 場 所 静岡県静岡市駿河区国吉田二丁目6番7号
株式会社AFC-HDアムスライフサイエンス国吉田工場7階
(末尾の株主総会会場ご案内図をご参照ください)

※静岡駅南口からの送迎車をご用意いたします。当日9時15分に静岡駅新幹線改札口にて、当社担当者がお待ちしております。

ご希望の方は、平成27年11月24日(火)までに下記連絡先までご連絡いただければ幸いです。 <連絡先>054-281-5238

3. 目的事項

報告事項

1. 第35期（平成26年9月1日から平成27年8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役会の連結計算書類監査結果報告の件
2. 第35期（平成26年9月1日から平成27年8月31日まで）計算書類報告の件

決議事項

- 第1号議案 剰余金の配当の件
- 第2号議案 取締役8名選任の件
- 第3号議案 監査役1名選任の件
- 第4号議案 退任取締役に対する退職慰労金贈呈の件

4. 議決権の行使等についてのご案内

(1) 代理人による議決権行使

代理人により議決権を行使される場合は、議決権を有する他の株主1名を代理人として株主総会にご出席いただけます。ただし、代理権を証明する書面のご提出が必要となりますのでご了承ください。

(2) 株主総会参考書類並びに添付書類記載事項を修正する場合の周知方法

株主総会参考書類並びに添付書類に記載すべき事項を修正する必要がある場合は、修正後の事項を当社ホームページ（<http://www.ams-life.com/>）に掲載いたしますのでご了承ください。

以 上

~~~~~  
(お願い) 当日ご出席の際には、お手数ながら同封の議決権行使書用紙を会場受付に必ずご提出くださいますようお願い申し上げます。

(添付書類)

# 事業報告

(自 平成26年9月1日  
至 平成27年8月31日)

## 1. 企業集団の現況に関する事項

### (1) 事業の経過及びその成果

当連結会計年度におけるわが国経済は、企業収益や雇用情勢に改善が見られるなど緩やかな回復基調が続きました。しかしながら、円安による原材料価格の高騰や個人消費の弱さ、また海外景気の下振れなど懸念要因もあり、先行きは不透明な状況で推移いたしました。

当社グループが属する健康食品市場は、広告投入による顧客獲得競争や価格競争の面で企業間の競争は一段と激しさを増しており、厳しい経営環境が続いております。本年4月に開始された機能性表示食品制度は、9月末時点で大手企業を中心に96件の届出が受理されており、対応商品の上市、広告展開が始まっております。

このような状況下、当社グループは基幹事業であるOEM部門が、新たな分野のスムージーやゼリーなど一般食品寄り製品を拡販し好調に推移したことから、売上高は14,415百万円（前期比5.0%増）となりました。損益面については、不採算店舗などの閉鎖効果が加わり経費節減が図れたことから、営業利益は951百万円（前期比68.5%増）、経常利益は892百万円（前期比75.7%増）となりました。また、当期純利益につきましては、投資有価証券売却益などの特別利益が計上されたこともあり、605百万円（前期比114.0%増）となりました。

## 事業別の状況

事業別の業績を示すと、次のとおりであります。

| セグメント   | 事業部門   | 平成27年8月期<br>第35期（当連結会計年度） |                    |
|---------|--------|---------------------------|--------------------|
|         |        | 売上高（百万円）                  | 対前連結会計年度<br>増減率（%） |
| ヘルスケア事業 | OEM部門  | 7,720                     | 12.5               |
|         | 海外部門   | 634                       | 2.0                |
|         | 通信販売部門 | 1,514                     | △5.2               |
|         | 卸販売部門  | 875                       | △0.2               |
|         | 店舗販売部門 | 2,218                     | △0.5               |
|         | その他    | 144                       | △15.8              |
|         | 計      | 13,107                    | 6.1                |
| 医薬品事業   | —      | 1,307                     | △4.5               |
| 合計      | —      | 14,415                    | 5.0                |

### ①ヘルスケア事業

#### ・OEM部門

市場全体がほぼ横ばいで推移する中、従来からのサプリメントの営業活動に加え、売上拡大の施策として新たな分野であるスムージーやゼリーなど一般食品寄り製品の拡販に注力いたしました。その結果、マーケットニーズと一致したことにより当部門の売上高は前期比12.5%増となりました。特に第4四半期は前年同期比43.7%増と好調に推移いたしました。

#### ・海外部門

アジア地域を主な取引先とする当部門は、シンガポールにおける既存顧客との取引が安定的に推移したほか、フィリピンや台湾、香港において美容商材が好調に推移し、当部門の売上高は前年を上回る結果となりました。

新たにインドネシアのOEM顧客へコラーゲンドリンクの輸出を開始いたしました。

#### ・通信販売部門

来年1月の基幹システムリプレースをひかえ、当期は大幅な利益改善を重点施策とし、メイン媒体である会報誌の仕様の見直しやアクティブ会員に絞った投函など効率を重視した広告展開を行いました。またインターネット販売において、引き続き『葉酸サプリ』が堅調に推移したことに加え、クロスセルが奏功し『ストレッチマーククリーム』が伸びました。しかしながら、広告露出量の縮小による新規数の減少ならびに昨年話題となった希少糖関連商品の受注が減少したことなどにより、売上高は前年を下回る結果となりました。

利益面におきましては、前述の取り組みにより大幅に改善いたしました。

#### ・卸販売部門

主要販路であるドラッグストアや量販店で展開するサプリメント「ハートフルシリーズ」全17種にアイキャッチシールを貼付し商品回転率の向上を図ったほか、ココナッツオイルを使用した「ココナッツスマート」やえごまオイルを使用した「食べるえごまオイル」など新商品において、顧客ニーズの把握から製品化、発売まで一連の流れを迅速に行いタイムリーな投入に努めました。しかしながら、昨年の希少糖ブームにより好調であった「レアシュガーシロップ+オリゴ糖」の受注が減少したことなどが影響し、当部門の売上高は前年を上回るまでには至りませんでした。

#### ・店舗販売部門

当部門は、“百貨店における店舗販売”“百貨店外商部との協同販売”“百貨店とタイアップした通信販売”の3つを主要な販路としております。

当期より新たな取り組みとして、百貨店外商部、店舗を中心とした、健康食品の定期購入を積極的に提案し、百貨店への顧客の囲い込みによる収益の拡大と安定化に注力いたしました。また、首都圏及び関西圏を中心とした、主に中国人観光客を対象としたインバウンド需要に対応した販売コーナーを設置して、売上の増加につなげました。

しかしながら、利益面での対策で行った不採算店舗の閉鎖などにより、当部門の売上高は前年を上回るまでには至りませんでした。

利益面におきましては、不採算店舗の閉鎖、自社ブランド商品の販売比率向上など、様々な取り組みにより急速に改善へ向かっております。

以上の結果、ヘルスケア事業の業績は、売上高13,107百万円（前期比6.1%増）、営業利益1,377百万円（前期比37.5%増）（全社費用調整前）となりました。

## ②医薬品事業

医薬品市場は、大別して医師の処方箋に基づき病院・診療所、調剤薬局で購入する医療用医薬品市場と、医師の処方箋が要らず、ドラッグストアで購入する一般用医薬品市場に分けられます。

医療用医薬品事業は、主力の製造承認を取得した医療用漢方製剤40品目について、医師、薬剤師及び医薬品卸の営業担当者に対して、品質・安全性の確保に対する取り組みのほか、同業他社の製品と比べ効能効果の同等性が極めて高いこと及び患者様の経済的負担（医療費の自己負担）が小さいことなどを説明してきました。

また、一般用医薬品事業についても、既存のルートに加え、OEM（相手先ブランド）の提案など、積極的な営業活動及び販売促進活動などを行いました。

しかしながら、本草製薬(株)の医薬品の売上高が、工場移転に伴う欠品の影響などにより前期を下回ったことに加え、(株)エーエフシーにおいて医薬品を販売していた不採算店舗を閉鎖したことが影響し、医薬品事業全体で、売上高が1,307百万円（前期比4.5%減）、営業利益64百万円（前期比29.6%減）（全社費用調整前）となりました。

(2) 資金調達及び設備投資の状況

当連結会計年度の設備投資総額は261百万円であり、その主なものは、既存倉庫の隣接地の取得及び工場への機械装置の導入によるものであります。これらに要した資金は主に自己資金により賄っております。

(3) 事業の譲渡、吸収分割または新設分割の状況

該当事項はありません。

(4) 事業の譲受けの状況

該当事項はありません。

(5) 吸収合併または吸収分割による他の法人等の事業に関する権利義務の承継の状況

該当事項はありません。

(6) 他の会社の株式その他持分または新株予約権等の取得または処分の状況

該当事項はありません。

(7) 対処すべき課題

当社グループは、人々が願う“健康と美の実現”に貢献する企業集団として、健康食品・化粧品に関連する事業を展開してまいりました。今後の成長性の確保のため、以下の課題に的確に対処し、目標とする経営指標の達成を目指してまいります。

(事業の効率化と収益性の確保)

OEM事業が順調に伸びた背景には、製剤技術力と製造、品質保証に対する管理体制が一体化した結果、大手製薬会社を始め、当社の信頼性が高く評価されたものと考えます。新工場には最新設備機器を配置し、生産能力の増強を図りました。稼働状況をみながら製造設備の補強など各種調整を行ってまいります。また顧客ニーズに対応し、研究分野の強化も図ってまいります。販売部門については、異業種他社との連携により販路の拡大を図るとともに、商品構成などの改善によって収益性を確保してまいります。

(ヘルスケア事業及び医薬品事業における安全性に対する取り組み)

当社グループでは、消費者に最も安全で安心な製品と情報を提供することが企業の責務であり重要な課題であると認識しております。

当社では、健康食品メーカーとして早くから製造及び品質保証の体制としてGMP (※1) 基準に沿ったシステムを採用し、健康補助食品GMP (※2) の認証取得をしております。医薬品と同等レベルのより高い基準を取り入れることにより、「人為的ミスの発生を最小限にすること」、「異種品、異物類の交叉汚染の防止」及び「品質を保証する高度なシステム設計」を網羅した基準書などを完備し運用しております。あわせて原材料などについては、ポジティブリスト制度 (※3) が施行 (平成18年5月) されております。この制度を遵守しこれらのシステムを評価・改善し充実させることにより安全で安心な製品を追い求め、顧客満足度の更なる向上を目指してまいります。

※1. GMP : Good Manufacturing Practice

医薬品及び医薬部外品の製造管理及び品質管理体制

※2. 健康補助食品GMP : 平成15年の食品衛生法の改正に伴い健康被害を未然に防止するため公益財団法人 日本健康・栄養食品協会が審査・工場認証を行う適正製造規範

※3. ポジティブリスト制度 : 「食品衛生法等の一部を改正する法律」で基準が設定されていない農薬などが一定量以上含まれる食品の流通を原則禁止する制度

(人材の確保・育成)

当社グループでは、激化する競争の渦中であって勝ち残るために、活力のある人材の確保は、重要な課題であると認識しております。社員がその能力を十分発揮できるようOJT (オンザジョブトレーニング) を中心に、計画的な全社・部門別教育や育成異動を実施しております。技術系 (医学、薬学、農学、化学、バイオテクノロジーなど) の人材については特に、知識、経験及び資格などが要求され、育成には時間を要するため即戦力の人材の確保も積極的に行っております。

今後も、進取の精神を持った専門性の高い人材 (プロ) の確保・育成を推進してまいります。

株主の皆様におかれましては、今後ともご支援、ご鞭撻を賜りますようお願い申し上げます。

## (8) 財産及び損益の状況

| 区 分           | 平成24年8月期<br>第32期 | 平成25年8月期<br>第33期 | 平成26年8月期<br>第34期 | 平成27年8月期<br>第35期(当連結会計年度) |
|---------------|------------------|------------------|------------------|---------------------------|
| 売上高(千円)       | 14,794,674       | 14,366,178       | 13,727,896       | 14,415,229                |
| 経常利益(千円)      | 673,908          | 818,329          | 507,766          | 892,109                   |
| 当期純利益(千円)     | 569,044          | 572,392          | 282,979          | 605,503                   |
| 1株当たり当期純利益(円) | 47.74            | 48.14            | 23.82            | 50.64                     |
| 総資産(千円)       | 17,472,874       | 17,513,731       | 16,811,940       | 17,266,094                |
| 純資産(千円)       | 5,849,209        | 6,324,475        | 6,570,166        | 7,088,580                 |

## (9) 重要な親会社及び子会社の状況

## ① 親会社との関係

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<br>千円 | 当社の<br>議決権比率<br>% | 主要な事業内容                                    |
|------------|-----------|-------------------|--------------------------------------------|
| ㈱エーエフシー    | 200,000   | 100               | 健康食品・化粧品・自然食品等の販売                          |
| 本草製薬(株)    | 100,000   | 100               | 漢方医療用医薬品・一般用医薬品・ヘルスケア商品の製造販売、ジェネリック医薬品等の販売 |
| ㈱日本予防医学研究所 | 100,000   | 100               | 健康食品及び化粧品の研究開発・製品設計                        |
| ㈱けんこうTV    | 330,000   | 100               | 健康情報番組の企画・制作、健康情報誌の発刊を中心とした広告代理店業          |
| ㈱セレンディプス   | 100,000   | 90                | 輸入化粧品等の販売                                  |

- (注) 1. ㈱けんこうTVの当社の議決権比率のうち、間接による所有が66.6%あります。  
2. ㈱セレンディプスは、平成26年10月1日付の株式取得により連結子会社となりました。

## (10) 主要な事業内容

当社グループは、下記の内容を主な事業としております。

- ① 健康食品及び化粧品の研究開発・設計及び製造販売
- ② 漢方医療用医薬品・一般用医薬品・ヘルスケア商品の製造販売
- ③ 自然食品・ジェネリック医薬品・輸入化粧品等の販売
- ④ 健康情報番組の企画・制作、健康情報誌の発刊を中心とした広告代理店業

(11) 本社及び主な事業所

① 当社

|                     |           |
|---------------------|-----------|
| 本社及び本社工場            | 静岡市駿河区    |
| AMS・AFC物流センター（第二工場） | 静岡市駿河区    |
| 千葉華舞工場（第三工場）        | 千葉県長生郡長南町 |
| 国吉田工場（第四工場）         | 静岡市駿河区    |

② 子会社

(株)エーエフシー

|               |         |
|---------------|---------|
| 本社            | 静岡市駿河区  |
| AMS・AFC物流センター | 静岡市駿河区  |
| 営業所（東京支店）     | 東京都港区   |
| 営業所（グループ大阪支店） | 大阪市東淀川区 |
| 販売店舗          | 全国58店舗  |

本草製薬(株)

|               |         |
|---------------|---------|
| 本社            | 名古屋市天白区 |
| 営業所（グループ東京本部） | 東京都港区   |
| 営業所（中日本ブロック）  | 名古屋市港区  |
| 営業所（西日本ブロック）  | 大阪市東淀川区 |
| 天白工場          | 名古屋市天白区 |
| 犬山工場          | 愛知県犬山市  |
| 緑工場           | 名古屋市緑区  |
| 藤前物流センター      | 名古屋市港区  |

(株)日本予防医学研究所

|          |        |
|----------|--------|
| 本社及び研究施設 | 静岡市駿河区 |
|----------|--------|

(株)けんこうTV

|        |        |
|--------|--------|
| 本社     | 静岡市駿河区 |
| 撮影スタジオ | 静岡市駿河区 |

(株)セレンディプス

|    |       |
|----|-------|
| 本社 | 東京都港区 |
|----|-------|

(12) 従業員の状況

| セグメントの名称 | 従業員数          |
|----------|---------------|
| ヘルスケア事業  | 475名<br>(192) |
| 医薬品事業    | 57名<br>(14)   |
| 全社(共通)   | 15名<br>(-)    |
| 合計       | 547名<br>(206) |

- (注) 1. 従業員数は就業人員であります。  
2. 従業員数欄の(外書)は臨時従業員の年間平均雇用人員(1日8時間換算)であります。

(13) 主要な借入先

| 借入先           | 借入額         |
|---------------|-------------|
| 株式会社静岡銀行      | 3,228,448千円 |
| 株式会社三井住友銀行    | 1,029,700千円 |
| 株式会社三菱東京UFJ銀行 | 341,822千円   |
| 株式会社みずほ銀行     | 336,933千円   |
| 株式会社清水銀行      | 74,925千円    |
| 株式会社中京銀行      | 74,925千円    |
| その他           | 149,850千円   |

- (14) その他企業集団の現況に関する重要な事項  
特記すべき事項はありません。

## 2. 会社の株式に関する事項（平成27年8月31日現在）

- (1) 発行可能株式総数 …………… 30,576,000株  
(2) 発行済株式総数 …………… 12,189,720株  
(注) 発行済株式総数のうち、自己株式数は、144,703株であります。  
(3) 株主数 …………… 8,234名

### (4) 大株主

| 株 主 名             | 持 株 数      | 持 株 比 率 |
|-------------------|------------|---------|
| 浅 山 忠 彦           | 2,555,770株 | 21.22%  |
| 浅 山 雄 彦           | 1,110,130株 | 9.22%   |
| 八 木 麻 衣 子         | 441,500株   | 3.67%   |
| 浅 山 麻 里 奈         | 436,000株   | 3.62%   |
| 宝ホールディングス株式会社     | 282,700株   | 2.35%   |
| 福 地 千 佳           | 192,420株   | 1.60%   |
| アムスライフサイエンス取引先持株会 | 170,900株   | 1.42%   |
| 株式会社静岡銀行          | 124,900株   | 1.04%   |
| 木内建設株式会社          | 70,200株    | 0.58%   |
| 株式会社みずほ銀行         | 65,000株    | 0.54%   |

(注) 当社は、自己株式144,703株を保有しておりますが、上記大株主から除いております。  
また、持株比率は自己株式を控除して計算しております。

- (5) その他株式に関する重要な事項  
該当事項はありません。

### 3. 新株予約権等に関する事項

(1) 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等の状況  
平成25年11月26日定時株主総会決議及び平成25年11月27日取締役会決議による  
新株予約権

- |   |            |                                                                                                                                                                                                                                           |
|---|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ① | 新株予約権の払込金額 | 無償                                                                                                                                                                                                                                        |
| ② | 新株予約権の行使価額 | 1株当たり1円                                                                                                                                                                                                                                   |
| ③ | 新株予約権の行使条件 | <p>新株予約権の割当を受けた者は、権利行使時においても、当社、当社子会社の取締役、監査役又は使用人（社員、相談役、顧問その他名称を問わない。）の地位にあることを要する。ただし、諸般の事情を考慮の上、取締役会が特例として認めた場合はこの限りではない。</p> <p>新株予約権の相続は認められないものとする。ただし、諸般の事情を考慮の上、取締役会が特例として認めた場合はこの限りではない。</p> <p>新株予約権の質入その他の処分は認められないものとする。</p> |
| ④ | 新株予約権の行使期間 | 平成26年12月12日から平成27年12月11日までとする。ただし、権利行使期間の最終日が当社の休日に当たるときは、その前営業日を最終日とする。                                                                                                                                                                  |
| ⑤ | 当社役員の保有状況  |                                                                                                                                                                                                                                           |

|                   | 新株予約権の数 | 目的となる株式の種類及び数 | 保有者数 |
|-------------------|---------|---------------|------|
| 取締役<br>(社外取締役を除く) | 100個    | 普通株式10,000株   | 1名   |

(2) 当事業年度中に職務執行の対価として当社使用人等に交付した新株予約権等の状況

該当事項はありません。

(3) その他新株予約権等に関する重要な事項

該当事項はありません。

#### 4. 会社役員に関する事項

##### (1) 取締役及び監査役に関する事項

| 地 位       | 氏 名     | 担当及び重要な兼職の状況                                                                  |
|-----------|---------|-------------------------------------------------------------------------------|
| 代表取締役会長   | 淺 山 忠 彦 | (株)エーエフシー代表取締役会長<br>本草製薬(株)代表取締役会長<br>(株)日本予防医学研究所代表取締役会長<br>(株)けんこうTV代表取締役会長 |
| 代表取締役社長   | 淺 山 雄 彦 | (株)エーエフシー代表取締役社長<br>本草製薬(株)取締役副会長<br>(株)日本予防医学研究所取締役副会長<br>(株)けんこうTV取締役副会長    |
| 専務取締役     | 西 村 健 一 | 営業本部長                                                                         |
| 常務取締役     | 福 地 重 範 | 製造統括                                                                          |
| 取 締 役     | 白 鳥 弘 之 | 社長室長<br>本草製薬(株)代表取締役社長                                                        |
| 取 締 役     | 池 田 昌 弘 | 営業管理部長                                                                        |
| 取 締 役     | 吉 田 勝 彦 | 製造本部長                                                                         |
| 取 締 役     | 海 野 直 也 | 技術開発本部長                                                                       |
| 取 締 役     | 田 村 茂 樹 | 管理本部管掌                                                                        |
| 常 勤 監 査 役 | 海 野 浩   |                                                                               |
| 監 査 役     | 齋 藤 安 彦 | 弁護士、(株)村上開明堂における社外監査役                                                         |
| 監 査 役     | 加 藤 将 和 | 弁護士、静岡県信用漁業協同組合連合会における監事                                                      |

- (注) 1. 監査役海野浩氏は、長年、事業法人の経営管理に従事しており、財務及び会計に関する相当程度の知見を有するものであります。なお、同氏は、東京証券取引所に対し、独立役員として届け出ております。
2. 監査役3名全員は、社外監査役であります。
3. 当社は社外取締役を選任しておりませんが、このたびの会社法改正やコーポレートガバナンスをめぐる制度改革等を踏まえ、社外取締役の導入を図ることがコーポレートガバナンスのより一層の強化に、有益なことで認識しております。
- 選任する社外取締役候補者については、経営者からの独立性を確保する一方、迅速に適切な意思決定を行うためには、基幹事業である健康食品業界における事業遂行に必要な識見を有している方であることが、期待される取締役会の機能強化につながるものであると考えております。
- 現在適切な人材の選定に至っておりませんが、仮に独立性に乏しい方や健康食品業界に識見を有しない社外取締役を選任した場合には、当社の実情に即時的確な意思決定を行うことが出来ず、無用なコスト増を招くほか、当社のコーポレートガバナンス体制に悪影響を及ぼしかねないことから、現時点では社外取締役を置くことは相当でないと判断しております。
- なお今後につきましては、現行の監査役会設置会社体制を継続し、今まで以上に社外監査役からの経営判断の妥当性及び適法性に関する意見を十分に尊重しながら経営する一方、社外取締役の人選と併せて、監査等委員会設置会社への移行の是非の検討を進めていく方針であります。

(2) 取締役及び監査役の報酬等の額

| 区 分   | 支給人員 | 支給額      |
|-------|------|----------|
| 取締役   | 9名   | 83,142千円 |
| 社外監査役 | 3名   | 4,728千円  |
| 合計    | 12名  | 87,871千円 |

(注) 上記支給額には、ストック・オプションとして付与した新株予約権に係る当事業年度の費用計上額（取締役8,342千円、常勤監査役168千円）が含まれております。

(3) 社外役員に関する事項

① 社外監査役 海野浩

- i. 重要な兼職先と当社との関係  
該当事項はありません。
- ii. 当該事業年度における主な活動状況  
当期開催の取締役会12回及び監査役会13回の全てに出席しております。  
事業法人で培われた経営管理能力を活かし、当社の適正な経営を確保するために必要な意見を表明しております。

② 社外監査役 齋藤安彦

- i. 重要な兼職先と当社との関係  
該当事項はありません。
- ii. 当該事業年度における主な活動状況  
当期開催の取締役会12回のうち8回に出席しており、また、監査役会13回のうち9回に出席しております。弁護士として、法令遵守及びコーポレートガバナンスに対する指導など、当社の適正な経営を確保するために必要な意見を表明しております。

③ 社外監査役 加藤将和

- i. 重要な兼職先と当社との関係  
該当事項はありません。
- ii. 当該事業年度における主な活動状況  
当期開催の取締役会12回のうち10回に出席しており、また、監査役会13回の全てに出席しております。弁護士として、法令遵守及びコーポレートガバナンスに対する指導など、当社の適正な経営を確保するために必要な意見を表明しております。

## 5. 会計監査人の状況

(1) 名称 有限責任監査法人トーマツ

(2) 当該事業年度に係る会計監査人の報酬等の額

|                                 | 支払額      |
|---------------------------------|----------|
| 当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額             | 27,000千円 |
| 当社及び当社子会社が支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額 | 27,000千円 |

(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の額を明確に区分することが困難なため、合計額を記載しております。  
2. 監査役会は、会計監査人の監査契約の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りの算出根拠が適切であるかどうかについて必要な検証を行ったうえで、会計監査人の報酬等の額について同意の判断をいたしました。

(3) 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その他必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定いたします。

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

## 6. 会社の体制及び方針

- (1) 当社及び子会社の取締役・使用人の職務執行が法令・定款に適合することを確保するための体制
  - ① 社長は、当社グループの基本理念・行動指針に基づき、法令遵守は当然のこととして、社会の構成員としての企業人・社会人として求められる倫理観・価値観の浸透を当社及び子会社の役員・従業員に率先垂範して行い、必要な教育を実施させる。
  - ② 企業の社会的責任を十分認識し、反社会的勢力に対して一切の関係を社団し、不当な要求には断固として拒否する。
  - ③ 内部監査室は、当社グループ全体のコンプライアンスの状況を監査し、定期的に取締役会及び監査役会に報告する。
  - ④ 法令上疑義のある行為等について、従業員が直接情報提供を行う手段としてホットラインを整備する。
  - ⑤ 財務報告の信頼性・適正性を確保するため、財務報告に係る内部統制が有効に行われる体制の構築・維持・向上を図る。
- (2) 当社及び子会社の取締役の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制  
社長は、当社及び子会社の取締役の職務遂行に係る文書その他の情報について、文書管理規程を整備させ、当該規程に従って適切に保存及び管理させ、法務担当者が社長を補佐し、保管などについて指導を行う。当社及び子会社の取締役及び監査役は、文書管理規程に基づき、それぞれの担当職務に従い適切に保存しかつ管理または、閲覧できるものとする。
- (3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制  
社長は、リスク管理を徹底するために、当社グループの各部に必要な諸規程、教育・訓練制度、通報制度等の検討・整備を行わせ、必要に応じて所要の損害保険を付保すること等によりリスクを極小化させる。
- (4) 当社及び子会社の取締役の職務の執行が効率的に行われることを確保するための体制  
社長は、職務分掌規程に関連する規程に基づき、各取締役の職務の執行が効率的に行われる体制を整備し、必要に応じてこれらを見直す。また、定例のグループ会社合同の取締役会の他、全グループ会社取締役出席の定例経営連絡会議（グループ総会）においても月次業績のレビューと業務執行に関する基本的事項及び重要事項に関して、議論し具体策を機動的に立案、実行する。

- (5) 当社及び子会社から成る企業集団における業務の適正を確保するための体制
- ① 社長は、当社にグループ各社全体の内部統制に関し、当社及びグループ各社間での内部統制に関する協議、情報の共有化、指示・養成の伝達等が効率的に行われるシステムを含む体制を構築する。
  - ② 当社の内部監査室は、当社及びグループ各社の内部監査を実施し、その結果を取締役会に報告する。
- (6) 当社及び子会社の監査役が、その職務を補助すべき使用人を置くことを求めた場合における当該使用人に関する事項、ならびにその使用人の当社及び子会社の取締役からの独立性に関する事項
- 当社及び子会社の監査役は、監査業務に必要な事項を命令することができるものとし、当社及び子会社の監査役より監査業務に必要な命令を受けた従業員はその命令に関して、取締役、監査室の長等の指揮命令を受けないものとする。
- (7) 当社及び子会社の取締役または使用人が監査役に報告するための体制、その他の監査役会への報告に関する体制
- 当社及び子会社の取締役または従業員は、監査役に対して、法定の事項に加え、当社及びグループに重大な影響を及ぼす事項、内部監査の実施状況、ホットラインによる通報状況及びその内容をすみやかに報告する体制を整備する。また、監査役に報告を行った者が、当該報告をしたことを理由として不利益な取扱いを行うことを禁止し、その旨を当社及び子会社の取締役及び従業員に周知徹底する。
- (8) その他監査役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
- ① 取締役は、会社に著しい損害を及ぼすおそれのある事実があることを発見した時は、法令に従い、直ちに当社及び子会社の監査役に報告する。また、当社及び子会社の監査役は、取締役会のほか、重要な意思決定の過程及び業務の執行状況を把握するため、重要な会議に出席するとともに、稟議書その他業務執行に関する重要な文書を閲覧し、必要に応じて取締役、従業員にその説明を求めることとする。
  - ② 当社は、監査役がその職務の執行について、独自の外部専門家（弁護士、会計士等）を活用するための費用の支出を求めた場合は、当該監査役の職務の執行に必要でないと認められた場合を除き、その費用を負担する。

## 7. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概況

平成27年5月以降の業務の適正を確保するための運用状況の概況は下記の通りであります。

- (1) 当該期間においては、定例取締役会を4回、臨時取締役会を2回開催したほか、全グループ会社の取締役出席の定例経営連絡会議（グループ総会）を4回開催しました。なお、定例取締役会については、情報の共有化を図り、経営課題の把握とその対応を決定するため、グループ会社合同で開催しており、各社の経営状況の報告のほか、取締役会決議事項となる重要事項の審議・決定を行いました。
- (2) 常勤監査役は、取締役会のほか、定例経営連絡会議（グループ総会）等の重要な会議に出席するとともに、各社の稟議書その他の重要文書を閲覧し、取締役及び各事業所責任者等からその職務の執行状況について報告を受け、業務執行の適法性を確認しており、監査役会において情報を共有しております。
- (3) 財務報告に係る内部統制につき、決算財務プロセスその他重要プロセスの検証及び評価を実施しております。

---

(注) 本事業報告中の記載金額は記載単位未満の端数を切り捨てて表示しております。

# 連結貸借対照表

(平成27年8月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部     |            | 負 債 の 部       |            |
|-------------|------------|---------------|------------|
| 流動資産        | 8,963,664  | 流動負債          | 6,811,631  |
| 現金及び預金      | 4,038,864  | 支払手形及び買掛金     | 2,199,227  |
| 受取手形及び売掛金   | 2,089,549  | 短期借入金         | 2,290,000  |
| 商品及び製品      | 928,249    | 1年内返済予定の長期借入金 | 689,149    |
| 仕掛品         | 627,026    | 1年内償還予定の社債    | 365,000    |
| 原材料及び貯蔵品    | 889,158    | 未払法人税等        | 245,223    |
| 繰延税金資産      | 88,181     | 賞与引当金         | 93,700     |
| その他流動資産     | 307,881    | ポイント引当金       | 41,000     |
| 貸倒引当金       | △5,248     | その他流動負債       | 888,331    |
| 固定資産        | 8,302,430  | 固定負債          | 3,365,882  |
| 有形固定資産      | 7,807,263  | 長期借入金         | 2,257,454  |
| 建物及び構築物     | 2,854,698  | 長期未払金         | 391,855    |
| 機械装置及び運搬具   | 656,560    | 繰延税金負債        | 116,566    |
| 土地          | 4,243,457  | 役員退職慰労引当金     | 364,545    |
| 建設仮勘定       | 4,522      | 退職給付に係る負債     | 223,684    |
| その他有形固定資産   | 48,025     | 負ののれん         | 3,379      |
| 無形固定資産      | 52,313     | その他固定負債       | 8,397      |
| のれん         | 5,101      | 負債合計          | 10,177,514 |
| その他無形固定資産   | 47,211     | 純資産の部         |            |
| 投資その他の資産    | 442,854    | 株主資本          | 7,036,690  |
| 投資有価証券      | 328,787    | 資本金           | 1,405,498  |
| 繰延税金資産      | 3,554      | 資本剰余金         | 1,473,171  |
| その他投資その他の資産 | 139,455    | 利益剰余金         | 4,263,957  |
| 貸倒引当金       | △28,943    | 自己株式          | △105,937   |
|             |            | その他の包括利益累計額   | 4,622      |
|             |            | その他有価証券評価差額金  | 4,622      |
|             |            | 新株予約権         | 43,550     |
|             |            | 少数株主持分        | 3,716      |
|             |            | 純資産合計         | 7,088,580  |
| 資産合計        | 17,266,094 | 負債・純資産合計      | 17,266,094 |

# 連結損益計算書

(自 平成26年9月1日  
至 平成27年8月31日)

(単位：千円)

| 科 目                         | 金 額     |            |
|-----------------------------|---------|------------|
| 売 上 高                       |         | 14,415,229 |
| 売 上 原 価                     |         | 10,154,373 |
| 売 上 総 利 益                   |         | 4,260,855  |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費         |         | 3,309,660  |
| 営 業 利 益                     |         | 951,194    |
| 営 業 外 収 益                   |         | 54,859     |
| 受 取 利 息 及 び 配 当 金           | 24,553  |            |
| 負 の の れ ん 償 却 額             | 563     |            |
| 受 取 賃 貸 料                   | 19,449  |            |
| そ の 他 営 業 外 収 益             | 10,293  |            |
| 営 業 外 費 用                   |         | 113,945    |
| 支 払 利 息                     | 95,363  |            |
| そ の 他 営 業 外 費 用             | 18,581  |            |
| 経 常 利 益                     |         | 892,109    |
| 特 別 利 益                     |         | 75,597     |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益           | 38,050  |            |
| 保 険 差 益                     | 36,333  |            |
| 新 株 予 約 権 戻 入 益             | 1,213   |            |
| 特 別 損 失                     |         | 11,937     |
| 固 定 資 産 売 却 損               | 763     |            |
| 固 定 資 産 除 却 損               | 8,785   |            |
| 減 損 損 失                     | 2,387   |            |
| 税 金 等 調 整 前 当 期 純 利 益       |         | 955,769    |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税       | 339,642 |            |
| 法 人 税 等 調 整 額               | 16,100  | 355,742    |
| 少 数 株 主 損 益 調 整 前 当 期 純 利 益 |         | 600,027    |
| 少 数 株 主 損 失 (Δ)             |         | Δ5,476     |
| 当 期 純 利 益                   |         | 605,503    |

## 連結株主資本等変動計算書

(自 平成26年9月1日  
至 平成27年8月31日)

(単位：千円)

|                             | 株 主 資 本   |           |           |          |           |
|-----------------------------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
|                             | 資 本 金     | 資本剰余金     | 利益剰余金     | 自 己 株 式  | 株主資本合計    |
| 当 期 首 残 高                   | 1,405,498 | 1,482,684 | 3,777,680 | △228,223 | 6,437,639 |
| 当 期 変 動 額                   |           |           |           |          |           |
| 剰余金の配当                      |           |           | △119,226  |          | △119,226  |
| 当期純利益                       |           |           | 605,503   |          | 605,503   |
| 自己株式の取得                     |           |           |           | △46      | △46       |
| 自己株式の処分                     |           | △9,513    |           | 122,332  | 112,819   |
| 株主資本以外の<br>項目の当期<br>変動額(純額) |           |           |           |          |           |
| 当期変動額合計                     | —         | △9,513    | 486,276   | 122,286  | 599,050   |
| 当 期 末 残 高                   | 1,405,498 | 1,473,171 | 4,263,957 | △105,937 | 7,036,690 |

|                             | その他の包括利益累計額      |                   | 新株予約権   | 少数株主持分 | 純資産合計     |
|-----------------------------|------------------|-------------------|---------|--------|-----------|
|                             | その他有価証券<br>評価差額金 | その他の包括<br>利益累計額合計 |         |        |           |
| 当 期 首 残 高                   | 13,705           | 13,705            | 118,820 | —      | 6,570,166 |
| 当 期 変 動 額                   |                  |                   |         |        |           |
| 剰余金の配当                      |                  |                   |         |        | △119,226  |
| 当期純利益                       |                  |                   |         |        | 605,503   |
| 自己株式の取得                     |                  |                   |         |        | △46       |
| 自己株式の処分                     |                  |                   |         |        | 112,819   |
| 株主資本以外の<br>項目の当期<br>変動額(純額) | △9,083           | △9,083            | △75,269 | 3,716  | △80,636   |
| 当期変動額合計                     | △9,083           | △9,083            | △75,269 | 3,716  | 518,413   |
| 当 期 末 残 高                   | 4,622            | 4,622             | 43,550  | 3,716  | 7,088,580 |

1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

(1) 連結の範囲に関する事項

① 連結子会社の数及び主要な連結子会社の名称

連結子会社の数 7社

連結子会社の名称

(株)エーエフシー

(株)日本予防医学研究所

(株)けんこうTV

本草製薬(株)

(株)セレンディプス

(株)ベストワーク

(株)ターゲット

なお、(株)セレンディプス（平成26年10月1日株式取得）を当連結会計年度より連結の範囲に含めております。

② 主要な非連結子会社の名称等

非連結子会社の名称

上海亜沛希商貿易有限公司

連結の範囲から除いた理由

同社は小規模であり、総資産、売上高、当期純損益及び利益剰余金等は、いずれも連結計算書類に重要な影響を及ぼしていないため、連結の範囲から除外しております。

(2) 持分法の適用に関する事項

持分法を適用する非連結子会社はありません。

持分法を適用していない非連結子会社は、当期純損益及び利益剰余金等からみて、持分法の対象から除いても連結計算書類に及ぼす影響が軽微なためであります。

(3) 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

有価証券

其他有価証券

時価のあるもの

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

時価のないもの

移動平均法による原価法

たな卸資産

商品・製品・原材料・仕掛品

主として総平均法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

貯蔵品

最終仕入原価法

② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

有形固定資産（リース資産を除く）

定率法

但し、平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）については、定額法によっております。

|        |             |       |
|--------|-------------|-------|
| 主な耐用年数 | 建物及び構築物     | 2～50年 |
|        | 機械装置及び運搬具   | 2～10年 |
|        | その他         | 2～20年 |
|        | （工具、器具及び備品） |       |

無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

長期前払費用

均等償却によっております。

③ 重要な引当金の計上基準

貸倒引当金

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

賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度負担額を計上しております。

ポイント引当金

販売促進を目的とするポイントサービス制度に基づき、顧客に付与したポイントの利用に備えるため、当連結会計年度末において、未使用残高のうち将来利用されると見込まれる金額を計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当連結会計年度末要支給額を計上しております。

④ その他連結計算書類作成のための重要な事項

退職給付に係る負債の計上基準

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

重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合には特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段・・・金利スワップ

ヘッジ対象・・・借入金利息

ヘッジ方針

借入金利の変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っております。

ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップについては、特例処理を採用しているため、ヘッジの有効性の評価を省略しております。

消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

(4) のれん及び負ののれんの償却に関する事項

効果の発現する見積期間（20年）を償却年数とし、定額法により償却しております。なお、重要性が乏しいものは発生時に一括償却しております。

## 2. 連結貸借対照表に関する注記

### (1) 担保資産

|            |             |
|------------|-------------|
| 担保に供している資産 |             |
| 建物及び構築物    | 2,522,418千円 |
| 土地         | 2,616,781千円 |
| 計          | 5,139,199千円 |

### 上記に対応する債務

|               |             |
|---------------|-------------|
| 短期借入金         | 800,000千円   |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 386,080千円   |
| 長期借入金         | 1,680,490千円 |
| 計             | 2,866,570千円 |

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 4,226,166千円

(3) 保証債務及び手形遡求債務等  
受取手形割引高 82,606千円

### (4) 財務制限条項

当連結会計年度末における1年内返済予定の長期借入金371,800千円及び長期借入金926,900千円については、以下の通り財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、借入先の要求に基づき当該借入金を一括返済することがあります。

①平成22年8月に終了する決算期及びそれ以降の各決算期の末日の連結貸借対照表における純資産の部の金額が、平成21年8月期の末日の連結貸借対照表における純資産の部の金額の75%以上であること。

②平成22年8月に終了する決算期及びそれ以降の各決算期に係る連結損益計算書上の経常損益に関して、2期連続して経常損失を計上しないこと。

## 3. 連結株主資本等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

当連結会計年度の末日における発行済株式の数 普通株式 12,189,720株

### (2) 当連結会計年度中に行った剰余金の配当に関する事項

| 決議                    | 株式の種類 | 配当金総額    | 1株当たり<br>配当額 | 基準日            | 効力発生日           |
|-----------------------|-------|----------|--------------|----------------|-----------------|
| 平成26年11月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 59,389千円 | 5円           | 平成26年<br>8月31日 | 平成26年<br>11月27日 |
| 平成27年4月9日<br>取締役会     | 普通株式  | 59,836千円 | 5円           | 平成27年<br>2月28日 | 平成27年<br>5月25日  |

### (3) 当連結会計年度の末日後に行う剰余金の配当に関する事項

平成27年11月25日開催の定時株主総会に、次のとおり付議する予定です。

#### 普通株式の配当に関する事項

|            |             |
|------------|-------------|
| ① 配当金総額    | 120,450千円   |
| ② 配当の原資    | 利益剰余金       |
| ③ 1株当たり配当額 | 10円         |
| ④ 基準日      | 平成27年8月31日  |
| ⑤ 効力発生日    | 平成27年11月26日 |

(4) 当連結会計年度の末日における当社が発行している新株予約権の目的となる株式の数  
普通株式 64,600株

#### 4. 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組方針

当社グループは、主に健康食品の製造販売事業を行うための設備投資計画に照らして、必要な資金（主に銀行借入や社債発行）を調達しております。

一時的な余資は安全性の高い金融資産で運用し、また、短期的な運転資金を銀行借入により調達しております。なお、デリバティブ取引は金利変動リスクを回避する目的で利用しております。

###### ② 金融商品の内容及びそのリスク

営業債権である受取手形及び売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。

投資有価証券は株式及び投資信託であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

営業債務である支払手形及び買掛金は、1年以内の支払期日のものであり、主として国内取引に係るものであります。

短期借入金は、運転資金に係るものであります。

社債及び長期借入金は、主に設備投資に必要な資金の調達を目的としたものであります。

###### ③ 金融商品に係るリスク管理体制

・信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理

当社は、債権管理規定に従い、営業債権について営業管理部が主要な取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財政状況の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。連結子会社についても、当社の債権管理規定に準じて、同様の管理を行っております。また、デリバティブ取引については、金利スワップ取引の契約先は信用度の高い国内の金融機関であるため、相手先の契約不履行によるいわゆる信用リスクはほとんどないと判断しております。

・市場リスク（金利等の変動リスク）の管理

長期借入金及び社債については金利の変動リスクを抑えるため、主に固定金利での調達を行っております。また、変動金利で調達した一部の長期借入金については、借入金利の変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っております。なお、ヘッジの有効性の評価については、金利スワップの特例処理の要件を満たしているため、評価を省略しております。

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

当社は、各部署からの報告に基づき経理部が毎月資金繰計画を作成、日々更新することにより、流動性のリスクを管理しております。連結子会社についても、当社に準じて、同様の管理を行っております。

###### ④ 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明

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

(2) 金融商品の時価等に関する事項

平成27年8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、次表には含めておりません（(注)2. を参照ください。）。

(単位：千円)

|                             | 連結貸借対照表<br>計上額 | 時価        | 差額     |
|-----------------------------|----------------|-----------|--------|
| (1) 現金及び預金                  | 4,038,864      | 4,038,864 | —      |
| (2) 受取手形及び売掛金<br>貸倒引当金(※1)  | 2,089,549<br>— |           |        |
|                             | 2,089,549      | 2,089,549 | —      |
| (3) 有価証券及び投資有価証券<br>その他有価証券 | 278,840        | 278,840   | —      |
| 資産計                         | 6,407,255      | 6,407,255 | —      |
| (1) 支払手形及び買掛金               | 2,199,227      | 2,199,227 | —      |
| (2) 短期借入金                   | 2,290,000      | 2,290,000 | —      |
| (3) 社債（1年内含む）               | 365,000        | 366,716   | 1,716  |
| (4) 長期借入金（1年内含む）            | 2,946,603      | 3,003,162 | 56,559 |
| (5) 長期未払金（1年内含む）            | 533,216        | 552,632   | 19,416 |
| 負債計                         | 8,334,046      | 8,411,739 | 77,693 |

(※1) 受取手形及び売掛金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及び有価証券に関する事項

資産

(1) 現金及び預金、(2) 受取手形及び売掛金

これらは短期間で決済されるため、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。

(3) 有価証券及び投資有価証券

時価については、株式は取引所の価格によっており、投資信託の受益証券は基準価格によっております。

負債

(1) 支払手形及び買掛金、(2) 短期借入金

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

(3) 社債

時価については、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いた現在価値により算定しております。

(4) 長期借入金、(5) 長期未払金

時価については、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

## デリバティブ

ヘッジ会計が適用されていないデリバティブ取引

該当事項はありません。

ヘッジ会計が適用されているデリバティブ取引

金利スワップの特例処理によるものは、ヘッジ対象とされている長期借入金と一体として処理されているため、その時価は、当該長期借入金の時価を含めて記載しております。

(注) 2. 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

(単位：千円)

| 区分        | 連結貸借対照表計上額 |
|-----------|------------|
| 非上場株式 (※) | 49,947     |

※ 上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3)有価証券及び投資有価証券其他有価証券」に含めておりません。

## 5. 賃貸等不動産に関する注記

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社及び当社の一部の子会社では、静岡県その他の地域において、将来の使用が見込まれていない遊休不動産及び賃貸用のアパートを所有しております。平成27年8月期における当該賃貸等不動産に関する賃貸損益は2,758千円（賃貸収益は営業外収益に、主な賃貸費用は営業外費用に計上）であります。なお、当連結会計年度では、子会社が静岡県静岡市に所有していたマンションを売却し、固定資産売却損763千円を計上しております。

(2) 賃貸等不動産の時価に関する事項

(単位：千円)

| 連結貸借対照表計上額  |            |            | 当連結会計年度末の時価 |
|-------------|------------|------------|-------------|
| 当連結会計年度期首残高 | 当連結会計年度増減額 | 当連結会計年度末残高 |             |
| 172,249     | 159,739    | 331,988    | 331,988     |

(注) 1. 連結貸借対照表計上額は、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あります。

2. 当連結会計年度増減額のうち主なものは、当社所有の既存倉庫の隣接地取得による増加175,887千円であります。

3. 当連結会計年度末の時価は、一定の評価額や適切に市場価格を反映していると考えられる指標に基づく価額であります。

## 6. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 584円58銭

(2) 1株当たり当期純利益 50円64銭

## 7. その他

法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第9号）及び「地方税法等の一部を改正する法律」（平成27年法律第2号）が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以後に開始する連結会計年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、当連結会計年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、前連結会計年度の34.8%から平成27年9月1日に開始する連結会計年度に解消が見込まれる一時差異については32.3%、平成28年9月1日に開始する連結会計年度以降に解消が見込まれる一時差異については31.6%に変更されております。

なお、この税率変更による連結計算書類に与える影響は軽微であります。

# 貸借対照表

(平成27年8月31日現在)

(単位：千円)

| 資 産 の 部               |            | 負 債 の 部                 |            |
|-----------------------|------------|-------------------------|------------|
| 流 動 資 産               | 7,417,483  | 流 動 負 債                 | 5,246,950  |
| 現 金 及 び 預 金           | 2,668,383  | 支 払 手 形                 | 543,084    |
| 受 取 手 形               | 63,659     | 買 掛 金                   | 1,539,675  |
| 売 掛 金                 | 2,244,124  | 短 期 借 入 金               | 1,600,000  |
| 商 品 及 び 製 品           | 505,167    | 1年内返済予定の長期借入金           | 373,800    |
| 仕 掛                   | 459,733    | 1年内償還予定の社債              | 350,000    |
| 原 材 料 及 び 貯 蔵 品       | 755,560    | 未 払 金                   | 445,110    |
| 前 払 費 用               | 20,607     | 未 払 費 用                 | 24,234     |
| 繰 延 税 金 資 産           | 50,964     | 未 払 法 人 税 等             | 187,000    |
| そ の 他 流 動 資 産         | 652,283    | 前 受 金                   | 56,601     |
| 貸 倒 引 当 金             | △3,000     | 預 り 金                   | 8,868      |
| 固 定 資 産               | 7,236,739  | 賞 与 引 当 金               | 68,000     |
| 有 形 固 定 資 産           | 5,731,113  | そ の 他 流 動 負 債           | 50,575     |
| 建 物                   | 2,489,872  | 固 定 負 債                 | 2,514,380  |
| 構 築 物                 | 36,145     | 長 期 借 入 金               | 1,626,900  |
| 機 械 及 び 装 置           | 647,615    | 長 期 未 払 金               | 378,801    |
| 車 両 運 搬 具             | 1,171      | 繰 延 税 金 負 債             | 79,535     |
| 工 具、器 具 及 び 備 品       | 20,949     | 役 員 退 職 慰 勞 引 当 金       | 304,236    |
| 土 地                   | 2,530,837  | 退 職 給 付 引 当 金           | 119,853    |
| 建 設 仮 勘 定             | 4,522      | そ の 他 固 定 負 債           | 5,053      |
| 無 形 固 定 資 産           | 23,863     | 負 債 合 計                 | 7,761,330  |
| ソ フ ト ウ ェ ア           | 17,846     | 純 資 産 の 部               |            |
| そ の 他 無 形 固 定 資 産     | 6,017      | 株 主 資 本                 | 6,847,536  |
| 投 資 そ の 他 の 資 産       | 1,481,762  | 資 本 金                   | 1,405,498  |
| 投 資 有 価 証 券           | 265,443    | 資 本 剰 余 金               | 1,473,171  |
| 関 係 会 社 株 式           | 1,098,484  | 資 本 準 備 金               | 1,482,684  |
| 長 期 貸 付 金             | 50,000     | そ の 他 資 本 剰 余 金         | △9,513     |
| 長 期 前 払 費 用           | 16,263     | 利 益 剰 余 金               | 4,074,803  |
| そ の 他 投 資 そ の 他 の 資 産 | 62,334     | 利 益 準 備 金               | 13,376     |
| 貸 倒 引 当 金             | △10,764    | そ の 他 利 益 剰 余 金         | 4,061,426  |
|                       |            | 圧 縮 積 立 金               | 263,790    |
|                       |            | 別 途 積 立 金               | 1,900,000  |
|                       |            | 繰 越 利 益 剰 余 金           | 1,897,636  |
|                       |            | 自 己 株 式                 | △105,937   |
|                       |            | 評 価 ・ 換 算 差 額 等         | 1,806      |
|                       |            | そ の 他 有 価 証 券 評 価 差 額 金 | 1,806      |
|                       |            | 新 株 予 約 権               | 43,550     |
| 資 産 合 計               | 14,654,223 | 純 資 産 合 計               | 6,892,893  |
|                       |            | 負 債 ・ 純 資 産 合 計         | 14,654,223 |

# 損 益 計 算 書

(自 平成26年9月1日  
至 平成27年8月31日)

(単位：千円)

| 科 目                   | 金 額     | 額          |
|-----------------------|---------|------------|
| 売 上 高                 |         | 11,220,255 |
| 売 上 原 価               |         | 9,406,302  |
| 売 上 総 利 益             |         | 1,813,953  |
| 販 売 費 及 び 一 般 管 理 費   |         | 1,074,058  |
| 営 業 利 益               |         | 739,894    |
| 営 業 外 収 益             |         | 104,431    |
| 受 取 利 息 及 び 配 当 金     | 29,485  |            |
| 受 取 賃 貸 料             | 67,949  |            |
| そ の 他 の 営 業 外 収 益     | 6,996   |            |
| 営 業 外 費 用             |         | 121,287    |
| 支 払 利 息               | 65,202  |            |
| 社 債 利 息               | 6,181   |            |
| 賃 貸 費 用               | 43,763  |            |
| そ の 他 の 営 業 外 費 用     | 6,139   |            |
| 経 常 利 益               |         | 723,038    |
| 特 別 利 益               |         | 53,520     |
| 投 資 有 価 証 券 売 却 益     | 15,973  |            |
| 保 険 差 益               | 36,333  |            |
| 新 株 予 約 権 戻 入 益       | 1,213   |            |
| 特 別 損 失               |         | 1,831      |
| 固 定 資 産 除 却 損         | 1,602   |            |
| 減 損 損 失               | 228     |            |
| 税 引 前 当 期 純 利 益       |         | 774,727    |
| 法 人 税、住 民 税 及 び 事 業 税 | 270,386 |            |
| 法 人 税 等 調 整 額         | 16,150  | 286,536    |
| 当 期 純 利 益             |         | 488,191    |

# 株主資本等変動計算書

(自 平成26年9月1日  
至 平成27年8月31日)

(単位：千円)

|                         | 株 主 資 本   |           |              |             |           |              |                |                  |             |
|-------------------------|-----------|-----------|--------------|-------------|-----------|--------------|----------------|------------------|-------------|
|                         | 資本金       | 資 本 剰 余 金 |              |             | 利 益 剰 余 金 |              |                |                  |             |
|                         |           | 資本準備金     | その他<br>資本剰余金 | 資本剰余金<br>合計 | 利益準備金     | その他<br>圧縮積立金 | 利益剰余金<br>圧縮積立金 | 利益剰余金<br>繰越利益剰余金 | 利益剰余金<br>合計 |
| 当 期 首 残 高               | 1,405,498 | 1,482,684 | —            | 1,482,684   | 13,376    | 231,584      | 1,900,000      | 1,560,877        | 3,705,839   |
| 当 期 変 動 額               |           |           |              |             |           |              |                |                  |             |
| 剰 余 金 の 配 当             |           |           |              |             |           |              |                | △119,226         | △119,226    |
| 圧 縮 積 立 金 の 積 立         |           |           |              |             |           | 23,370       |                | △23,370          | —           |
| 圧 縮 積 立 金 の 取 崩         |           |           |              |             |           | △2,690       |                | 2,690            | —           |
| 実効税率変更に伴う積立金の増加         |           |           |              |             |           | 11,526       |                | △11,526          | —           |
| 自 己 株 式 の 取 得           |           |           |              |             |           |              |                |                  |             |
| 自 己 株 式 の 処 分           |           |           | △9,513       | △9,513      |           |              |                |                  |             |
| 当 期 純 利 益               |           |           |              |             |           |              |                | 488,191          | 488,191     |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額(純額) |           |           |              |             |           |              |                |                  |             |
| 当 期 変 動 額 合 計           | —         | —         | △9,513       | △9,513      | —         | 32,205       | —              | 336,758          | 368,964     |
| 当 期 末 残 高               | 1,405,498 | 1,482,684 | △9,513       | 1,473,171   | 13,376    | 263,790      | 1,900,000      | 1,897,636        | 4,074,803   |

|                         | 株 主 資 本  |           | 評価・換算差額等         |                | 新株予約権   | 純資産合計     |
|-------------------------|----------|-----------|------------------|----------------|---------|-----------|
|                         | 自 己 株 式  | 株主資本合計    | その他有価証券<br>評価差額金 | 評価・換算<br>差額等合計 |         |           |
| 当 期 首 残 高               | △228,223 | 6,365,798 | 4,044            | 4,044          | 118,820 | 6,488,663 |
| 当 期 変 動 額               |          |           |                  |                |         |           |
| 剰 余 金 の 配 当             |          | △119,226  |                  |                |         | △119,226  |
| 圧 縮 積 立 金 の 積 立         |          | —         |                  |                |         | —         |
| 圧 縮 積 立 金 の 取 崩         |          | —         |                  |                |         | —         |
| 実効税率変更に伴う積立金の増加         |          | —         |                  |                |         | —         |
| 自 己 株 式 の 取 得           | △46      | △46       |                  |                |         | △46       |
| 自 己 株 式 の 処 分           | 122,332  | 112,819   |                  |                |         | 112,819   |
| 当 期 純 利 益               |          | 488,191   |                  |                |         | 488,191   |
| 株主資本以外の項目の<br>当期変動額(純額) |          |           | △2,237           | △2,237         | △75,269 | △77,507   |
| 当 期 変 動 額 合 計           | 122,286  | 481,737   | △2,237           | △2,237         | △75,269 | 404,229   |
| 当 期 末 残 高               | △105,937 | 6,847,536 | 1,806            | 1,806          | 43,550  | 6,892,893 |

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

① 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式……………移動平均法による原価法

その他有価証券

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

時価のないもの……………移動平均法による原価法

② たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品・製品・原材料・仕掛品……………総平均法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）

貯蔵品……………最終仕入原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法

但し、平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）については、定額法によっております。

|        |   |   |       |
|--------|---|---|-------|
| 主な耐用年数 | 建 | 物 | 3～50年 |
|        | 構 | 築 | 3～45年 |
|        | 機 | 械 | 2～10年 |
|        | 車 | 両 | 2～6年  |
|        | 工 | 具 | 2～15年 |
|        | 器 | 具 |       |
|        | 及 | び |       |
|        | 備 | 品 |       |

② 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっております。

③ 長期前払費用

均等償却によっております。

(3) 引当金の計上基準

① 貸倒引当金

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

② 賞与引当金

従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当事業年度負担額を計上しております。

③ 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。退職給付引当金及び退職給付費用の計算に、退職給付に係る期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

④ 役員退職慰労引当金

役員退職慰労金の支出に備えるため、内規に基づく当事業年度末要支給額を計上しております。

(4) その他計算書類作成のための基本となる重要な事項

① 重要なヘッジ会計の方法

ヘッジ会計の方法

金利スワップについては、特例処理の要件を満たしている場合には特例処理を採用しております。

ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段・・・金利スワップ

ヘッジ対象・・・借入金利息

ヘッジ方針

借入金利の変動リスクを回避する目的で金利スワップ取引を行っております。

ヘッジの有効性評価の方法

金利スワップについては、特例処理を採用しているため、ヘッジの有効性の評価を省略しております。

② 消費税等の会計処理

税抜方式によっております。

## 2. 貸借対照表に関する注記

### (1) 担保資産

担保に供している資産

|     |             |
|-----|-------------|
| 建物  | 2,486,272千円 |
| 構築物 | 36,145千円    |
| 土地  | 2,195,481千円 |
| 計   | 4,717,899千円 |

上記に対応する債務

|               |             |
|---------------|-------------|
| 短期借入金         | 800,000千円   |
| 1年内返済予定の長期借入金 | 371,800千円   |
| 長期借入金         | 1,626,900千円 |
| 計             | 2,798,700千円 |

(2) 有形固定資産の減価償却累計額 3,596,908千円

### (3) 保証債務額

下記の関係会社の借入金に対する債務保証

本草製菓㈱ 909,000千円

### (4) 関係会社に対する債権・債務

|        |             |
|--------|-------------|
| 短期金銭債権 | 1,516,510千円 |
| 長期金銭債権 | 50,000千円    |
| 短期金銭債務 | 28,066千円    |

(5) 取締役に対する金銭債権 15,012千円

### (6) 財務制限条項

当事業年度末における1年内返済予定の長期借入金371,800千円及び長期借入金926,900千円については、以下の通り財務制限条項が付されており、これに抵触した場合、借入先の要求に基づき当該借入金を一括返済することがあります。

①平成22年8月に終了する決算期及びそれ以降の各決算期の末日の連結貸借対照表における純資産の部の金額が、平成21年8月期の末日の連結貸借対照表における純資産の部の金額の75%以上であること。

②平成22年8月に終了する決算期及びそれ以降の各決算期に係る連結損益計算書上の経常損益に関して、2期連続して経常損失を計上しないこと。

## 3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高

|            |             |
|------------|-------------|
| 売上高        | 2,865,032千円 |
| 売上原価       | 110,199千円   |
| 販売費及び一般管理費 | 376,074千円   |
| 営業取引以外の取引  | 74,603千円    |

## 4. 株主資本等変動計算書に関する注記

事業年度の末日における自己株式の数 普通株式 144,703株

5. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

(流動の部)

|          |           |
|----------|-----------|
| 繰延税金資産   |           |
| 賞与引当金    | 21,991千円  |
| たな卸資産評価損 | 15,790千円  |
| 未払事業税    | 15,127千円  |
| 未払社会保険料  | 3,224千円   |
| 株式報酬費用   | 2,965千円   |
| 貸倒引当金    | 715千円     |
| その他      | 6,939千円   |
| 繰延税金資産小計 | 66,754千円  |
| 評価性引当額   | △15,790千円 |
| 繰延税金資産合計 | 50,964千円  |

(固定の部)

|              |            |
|--------------|------------|
| 繰延税金資産       |            |
| 役員退職慰労引当金    | 96,047千円   |
| 関係会社株式評価損    | 68,270千円   |
| 退職給付引当金      | 37,837千円   |
| 関係会社出資金評価損   | 3,942千円    |
| 貸倒引当金        | 3,193千円    |
| その他          | 6,658千円    |
| 繰延税金資産小計     | 215,948千円  |
| 評価性引当額       | △171,283千円 |
| 繰延税金資産合計     | 44,665千円   |
| 繰延税金負債       |            |
| 補助金          | △92,815千円  |
| 固定資産圧縮積立金    | △28,993千円  |
| 投資信託特別分配金    | △1,557千円   |
| その他有価証券評価差額金 | △833千円     |
| 繰延税金負債合計     | △124,200千円 |
| 繰延税金負債の純額    | △79,535千円  |

(2) 法人税等の税率の変更による繰延税金資産及び繰延税金負債の金額の修正

「所得税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第9号)及び「地方税法等の一部を改正する法律」(平成27年法律第2号)が平成27年3月31日に公布され、平成27年4月1日以後に開始する事業年度から法人税率等の引下げ等が行われることとなりました。これに伴い、当事業年度の繰延税金資産及び繰延税金負債の計算に使用した法定実効税率は、前事業年度の34.8%から平成27年9月1日に開始する事業年度に解消が見込まれる一時差異については32.3%、平成28年9月1日に開始する事業年度以降に解消が見込まれる一時差異については31.6%に変更されております。

なお、この税率変更による計算書類に与える影響は軽微であります。

6. 関連当事者との取引に関する注記

(単位：千円)

| 属性  | 会社名又は氏名 | 住所         | 資本金又は出資金(百万円) | 事業の内容又は職業                                       | 議決権等の所有割合               | 関係内容   |                     | 取引の内容                                                 | 取引金額                        | 科目                         | 期末残高                    |
|-----|---------|------------|---------------|-------------------------------------------------|-------------------------|--------|---------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|
|     |         |            |               |                                                 |                         | 役員の兼任等 | 事業上の関係              |                                                       |                             |                            |                         |
| 子会社 | ㈱エーエフシー | 静岡県静岡市駿河区  | 200           | 健康食品・化粧品・自然食品などの通信販売・小売・卸売                      | 100%                    | 兼任3名   | 当社製・商品の販売           | 健康食品・化粧品等の販売(注1)<br>建物の賃貸料(注2)                        | 2,274,255<br>25,590         | 売掛金<br>—                   | 825,716<br>—            |
| 子会社 | 本草製薬㈱   | 愛知県名古屋市天白区 | 100           | 漢方医療用医薬品・一般用医薬品の製造販売及びジェネリック医薬品の販売・ヘルスケア商品の製造販売 | 100%                    | 兼任4名   | 当社製・商品の販売           | 医薬品原料及び健康食品の販売(注1)<br>借入金に対する債務保証(注3)<br>貸付金利息の受取(注5) | 590,776<br>909,000<br>4,100 | 売掛金<br>—<br>その他流動資産(短期貸付金) | 216,770<br>—<br>300,000 |
| 子会社 | ㈱けんこうTV | 静岡県静岡市駿河区  | 330           | 健康情報番組の企画・制作、健康情報誌の発行を中心とした広告代理店業               | 100%<br>(66.6%)<br>(注4) | 兼任3名   | 建物の賃貸<br>当社販促物の制作委託 | 建物の賃貸料(注2)                                            | 26,220                      | —                          | —                       |
| 役員  | 浅山忠彦    | —          | —             | 当社代表取締役会長                                       | (被所有)直接21.2%            | —      | —                   | —                                                     | —                           | 立替金                        | 15,012                  |

(注1) 製品の販売については、市場価格を勘案して一般的取引条件と同様に決定しております。

(注2) ㈱エーエフシー及び㈱けんこうTVに対する賃貸は、近隣の賃料を参考にした価格によっております。

(注3) 本草製薬㈱の銀行借入につき、債務保証を行ったものであり、保証料は受領していません。

(注4) 議決権等の所有割合の(内書)は、間接所有割合であります。

(注5) 本草製薬㈱に対する資金の貸付については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。なお、担保は受け入れていません。

7. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 568円65銭  
(2) 1株当たり当期純利益 40円83銭

独立監査人の監査報告書

平成27年10月15日

株式会社AFC-HDアムスライフサイエンス  
取締役会御中

有限責任監査法人 トーマツ

|                    |       |     |    |   |
|--------------------|-------|-----|----|---|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 向   | 眞生 | Ⓔ |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 大須賀 | 壮人 | Ⓔ |

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、株式会社AFC-HDアムスライフサイエンスの平成26年9月1日から平成27年8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、連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項及びその他の注記について監査を行った。

連結計算書類に対する経営者の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、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。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、当監査法人に連結計算書類に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結計算書類の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結計算書類の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、連結計算書類の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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計算書類の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 監査意見

当監査法人は、上記の連結計算書類が、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AFC-HDアムスライフサイエンス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。

#### 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

独立監査人の監査報告書

平成27年10月15日

株式会社AFC-HDアムスライフサイエンス  
取 締 役 会 御 中

有限責任監査法人 ト ー マ ツ

|                    |       |             |       |
|--------------------|-------|-------------|-------|
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 向           | 真 生 ㊞ |
| 指定有限責任社員<br>業務執行社員 | 公認会計士 | 大 須 賀 壮 人 ㊞ |       |

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、株式会社AFC-HDアムスライフサイエンスの平成26年9月1日から平成27年8月31日までの第35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、重要な会計方針及びその他の注記並びにその附属明細書について監査を行った。

計算書類等に対する経営者の責任

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及びその附属明細書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及びその附属明細書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。

監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から計算書類及びその附属明細書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、当監査法人に計算書類及びその附属明細書に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、計算書類及びその附属明細書の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による計算書類及びその附属明細書の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。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、当監査法人は、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、計算書類及びその附属明細書の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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計算書類及びその附属明細書の表示を検討することが含まれる。

当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

#### 監査意見

当監査法人は、上記の計算書類及びその附属明細書が、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、当該計算書類及びその附属明細書に係る期間の財産及び損益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。

#### 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 報 告 書

当監査役会は、平成26年9月1日から平成27年8月31日までの第35期事業年度の取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

### 1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び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。

各監査役は、監査役会が定めた監査役監査の基準に準拠し、監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査部門その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、取締役会その他重要な会議に出席し、取締役及び使用人等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、重要な決裁書類等を閲覧し、本社及び主要な事業所において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、事業報告に記載されている取締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株式会社の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び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）について、取締役及び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、意見を表明いたしました。子会社については、子会社の取締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を受けました。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について検討いたしました。

さらに、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」（平成17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、必要に応じて説明を求めました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る計算書類（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（連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表）について検討いたしました。

## 2. 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 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。
- 二 取締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。
- 三 内部統制システムに関する取締役会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及び取締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

会計監査人有限責任監査法人トーマツ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

会計監査人有限責任監査法人トーマツの監査の方法及び結果は相当であると認めます。

平成27年10月22日

株式会社AFC-HDアムスライフサイエンス 監査役会

常勤監査役（社外監査役） 海野 浩 ㊟

監査役（社外監査役） 齋藤 安彦 ㊟

監査役（社外監査役） 加藤 将和 ㊟

（注）常勤監査役海野浩及び監査役齋藤安彦並びに加藤将和は、会社法第2条第16号及び第335条第3項に定める社外監査役であります。

以 上

# 株主総会参考書類

## 議案及び参考事項

### 第1号議案 剰余金の配当の件

当期の期末配当につきましては、当期の業績と財務体質及び配当性向などを総合的に勘案し1株につき普通配当5円とし、当社が創業45周年を迎えており、3月3日には上場10周年を迎えたことから、1株につき記念配当5円を加え10円といたしたいと存じます。

- (1) 配当財産の種類  
金銭といたします。
- (2) 株主に対する配当財産の割当てに関する事項及びその額  
当社普通株式1株につき金10円 総額120,450,170円
- (3) 剰余金の配当が効力を生じる日  
平成27年11月26日

### 第2号議案 取締役8名選任の件

取締役全員（9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、経営体制の効率化のため1名減員し、取締役8名の選任をお願いいたしますと存じます。

取締役候補者は次のとおりであります。

| 候補者番号 | 氏名<br>(生年月日)                       | 略歴、当社における地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                                                                                                                                              | 所有する当社の株式の数 |
|-------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 1     | あさやまただひこ<br>浅山 忠彦<br>(昭和17年4月29日生) | 昭和50年9月 あさやま商事(株) (現 当社) を創業<br>昭和55年12月 味王食品(株) (現 当社) を創業<br>昭和57年2月 あさやまファミリークラブ (現 (株) エーエフシー) を創業<br>昭和58年9月 エモリエ化粧品(株) (現 (株) 日本予防医学研究所) を創業<br>平成16年9月 (株) けんこうTVを設立<br>当社グループ全社 (当社、(株) エーエフシー、本草製薬(株)、(株) 日本予防医学研究所、(株) けんこうTV) の代表取締役会長を現任。 | 2,555,770株  |
| 2     | あさやまたけひこ<br>浅山 雄彦<br>(昭和43年12月7日生) | 平成13年4月 当社 入社<br>当社グループ各社 (当社、(株) エーエフシー) の代表取締役社長を現任。<br>本草製薬(株)、(株) 日本予防医学研究所、(株) けんこうTV の取締役を現任。                                                                                                                                                   | 1,110,130株  |
| 3     | にしむらけんいち<br>西村 健一<br>(昭和25年12月8日生) | 平成14年1月 当社 入社<br>平成18年1月 当社 OEM事業本部OEM営業本部長<br>平成18年11月 当社 取締役営業本部長就任<br>平成19年6月 当社 専務取締役営業本部長就任 (現任)                                                                                                                                                 | 61,800株     |

| 候補者番号 | 氏名<br>(生年月日)                     | 略歴、当社における地位、担当及び重要な兼職の状況                                                                                                      | 所有する当社の株式の数 |
|-------|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 4     | ふくちしげのり<br>福地重範<br>(昭和43年7月31日生) | 平成12年9月 味王食品㈱(現 当社) 入社<br>平成13年3月 当社 製造部長<br>平成15年9月 当社 取締役製造部長就任<br>平成17年11月 当社 常務取締役製造統括就任(現任)                              | 36,000株     |
| 5     | しらとりひろゆき<br>白鳥弘之<br>(昭和39年3月6日生) | 平成14年7月 当社 入社<br>平成15年1月 当社 社長室長<br>平成15年9月 当社 取締役社長室長就任(現任)<br>平成20年9月 本草製菓㈱ 代表取締役社長就任(現任)                                   | 16,000株     |
| 6     | よしだかつひこ<br>吉田勝彦<br>(昭和32年11月6日生) | 平成12年3月 味王食品㈱(現 当社) 入社<br>平成14年9月 当社 製造本部長<br>平成15年9月 当社 取締役製造本部長就任<br>平成17年11月 当社 取締役第一製造本部長就任<br>平成18年11月 当社 取締役製造本部長就任(現任) | 33,000株     |
| 7     | うんのなおや<br>海野直也<br>(昭和44年9月11日生)  | 平成10年5月 味王食品㈱(現 当社) 入社<br>平成14年9月 当社 品質保証室長<br>平成15年9月 当社 取締役技術開発本部長就任(現任)                                                    | 31,500株     |
| 8     | たむらしげき<br>田村茂樹<br>(昭和43年2月21日生)  | 平成14年12月 当社 入社<br>平成16年6月 当社 管理本部長<br>平成17年11月 当社 取締役管理本部管掌就任(現任)                                                             | 14,900株     |

- (注) 1. 各候補者と会社との間には、特別の利害関係はありません。
2. 当社は社外取締役を選任しておりませんが、このたびの会社法改正やコーポレートガバナンスをめぐる制度改正等を踏まえ、社外取締役の導入を図ることがコーポレートガバナンスのより一層の強化に、有益なことで認識しております。
- 選任する社外取締役候補者については、経営者からの独立性を確保する一方、迅速に適切な意思決定を行うためには、基幹事業である健康食品業界における事業遂行に必要な識見を有している方であることが、期待される取締役会の機能強化につながるものと考えております。
- 現在適切な人材の選定に至っておりませんが、仮に独立性に乏しい方や健康食品業界に識見を有しない社外取締役を選任した場合には、当社の実情に即時的確な意思決定を行うことが出来ず、無用なコスト増を招くほか、当社のコーポレートガバナンス体制に悪影響を及ぼしかねないことから、現時点では社外取締役を置くことは相当でないと判断しております。
- なお今後につきましては、現行の監査役会設置会社体制を継続し、今まで以上に社外監査役からの経営判断の妥当性及び適法性に関する意見を十分に尊重しながら経営する一方、社外取締役の人選と併せて、監査等委員会設置会社への移行の是非の検討を進めていく方針であります。

### 第3号議案 監査役1名選任の件

本総会終結の時をもって、監査役海野浩氏は任期満了となりますので、監査役1名の選任をお願いいたしたいと存じます。

なお、本議案に関しましては、監査役会の同意を得ております。

監査役候補者は次のとおりであります。

| 氏名<br>(生年月日)                   | 略歴、当社における地位及び重要な兼職の状況                                                                                                             | 所有する当社の株式の数 |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| うんのひろし<br>海野浩<br>(昭和18年3月14日生) | 平成9年6月 ㈱新静岡センター取締役経理部長<br>平成11年4月 ㈱静鉄ストア取締役総務部長<br>平成15年11月 当社 監査役就任<br>当社グループ全社(当社、㈱エーエフシー、本草製菓㈱、<br>㈱日本予防医学研究所、㈱けんこうTV)の監査役を現任。 | 3,100株      |

- (注) 1. 候補者と会社との間には、特別の利害関係はありません。
2. 監査役候補者海野浩氏は、社外監査役候補者であります。なお、同氏につきましては、東京証券取引所に対し、独立役員として届け出ております。
3. 社外監査役候補者に関する特記事項は、以下のとおりであります。
- 社外監査役候補者とした理由
- 平成15年11月より当社監査役を務め、その豊富なキャリアと事業法人で培われた経営管理能力により、当社の適切な監査をして頂くため、社外監査役として選任をお願いしようとするものであります。
- なお、同氏の当社社外監査役就任期間は、本総会終結の時をもって12年となります。

### 第4号議案 退任取締役に対する退職慰労金贈呈の件

本総会終結の時をもって、任期満了により退任されます取締役池田昌弘氏に対し、その在任中の功労に報いるため、当社の定める一定の基準に従い、相当額の範囲内で退職慰労金を贈呈いたしたいと存じます。

その具体的金額、贈呈の時期、方法は、取締役会にご一任願いたいと存じます。

退任取締役の略歴は、次のとおりであります。

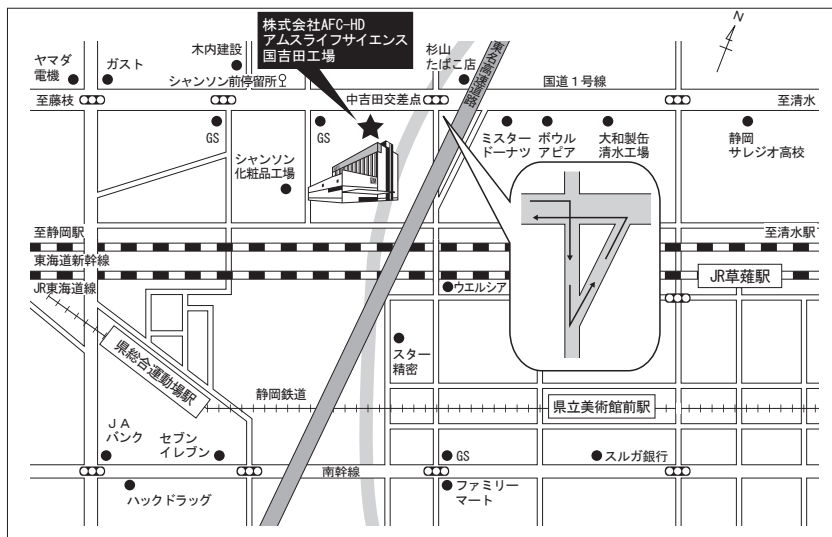
| 氏名              | 略歴                |
|-----------------|-------------------|
| いけだまさひろ<br>池田昌弘 | 平成15年9月 当社取締役(現任) |

以上



# 株主総会会場ご案内図

会 場 静岡県静岡市駿河区国吉田二丁目6番7号  
株式会社AFC-HD アムスライフサイエンス  
国吉田工場7階  
静岡駅南口から送迎車をご用意いたします。  
当日9時15分に静岡駅新幹線改札口にて、当社  
担当者がお待ちしております。  
ご希望の方は、平成27年11月24日（火）までに  
下記連絡先までご連絡いただければ幸いです。  
<連絡先>054-281-5238



- ・静岡駅から車で約15分
- ・静岡インターチェンジから車で約25分
- ・清水インターチェンジから車で約15分
- ・名古屋方面より国道1号線をお車でお越しの場合、中央分離帯設置のため、上図を参考に迂回 左折にて正面駐車場へ
- ・静岡鉄道 県総合運動場駅から徒歩で約10分
- ・JR東静岡駅北口からバスで約7分  
国道静岡清水線 清水駅前行  
(幕番号53) 乗車  
シャンソン前下車

