

証券コード 2372
(発送日) 2024年6月11日
(電子提供措置の開始日) 2024年6月4日

株 主 各 位

東京都千代田区富士見二丁目10番2号
株式会社アイロムグループ
代表取締役社長 森 豊 隆

第27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、厚く御礼申し上げます。

さて、当社第27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に掲載しておりますので、以下のウェブサイトアクセスのうえ、ご確認くださいませようお願いします。

当社ウェブサイト <https://www.iromgroup.co.jp>

（上記ウェブサイトアクセスいただき、「ニュースリリース」のページにてご確認ください。）

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。

東京証券取引所ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）

<https://www2.jpx.co.jp/tseHpFront/JJK010010Action.do?Show=Show>

（上記の東証ウェブサイトアクセスいただき、「銘柄名（会社名）」に「アイロムグループ」又は「コード」に当社証券コード「2372」を入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類／PR情報」を順に選択して、「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。）

事前の議決権の行使は、郵送又はインターネット等により行えますので、議決権の行使方法に関するご案内（2頁）をご高覧のうえ、お手数ながら後記の株主総会参考書類をご検討いただき、議決権をご行使くださいますようお願い申し上げます。

会社法の改正により株主総会資料の電子提供制度が導入されましたが、当社は、株主様の混乱を避けご不便のないようにといった観点から、書面交付請求の有無にかかわらず、一律に従前通り書面でお送りしております。

敬 具

記

1. 開催日時 2024年6月26日（水曜日）午前10時
2. 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 3階「華の間」
（会場へは末尾の「株主総会会場ご案内図」をご参照のうえ、ご来場ください。）
3. 目的事項
報告事項
 1. 第27期（2023年4月1日から2024年3月31日まで）
事業報告の内容、連結計算書類の内容並びに会計監査人及び監査等委員会の連結計算書類監査結果報告の件
 2. 第27期（2023年4月1日から2024年3月31日まで）
計算書類の内容報告の件
決議事項
 - 第1号議案 取締役（監査等委員であるものを除く。）13名選任の件
 - 第2号議案 監査等委員である取締役3名選任の件

以上

【議決権の行使方法に関するご案内】

1. 書面による議決権行使の場合
議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示いただき、2024年6月25日（火曜日）午後6時までに到着するようご返送ください。
2. インターネットによる議決権行使の場合
当社指定の議決権行使ウェブサイト（<https://soukai.mizuho-tb.co.jp/>）にアクセスしていただき、画面の案内にしたがって、2024年6月25日（火曜日）午後6時までに議案に対する賛否をご入力ください。

当日ご出席の際は、お手数ながら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。また、資源節約のため、本招集ご通知をお持ちくださいますようお願い申し上げます。

書面（郵送）により議決権を行使された場合の議決権行使書において、議案に対する賛否の表示がない場合は、賛成の表示があったものとして取り扱いたします。

インターネット等と郵送の両方で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て扱います。また、インターネット等による議決権行使が複数回行われた場合は、最後のインターネット等による議決権行使を有効なものとして取り扱いたします。

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おいて、その旨、修正前及び修正後の事項を記載いたします。

書面交付請求をいただいた株主様には、電子提供措置事項を記載した書面を併せてお送りいたしますが、当該書面は、法令及び当社定款第16条の規定に基づき、次に掲げる事項を除いております。

- ①事業報告の「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」
- ②連結計算書類の「連結株主資本等変動計算書」「連結注記表」
- ③計算書類の「株主資本等変動計算書」「個別注記表」

したがって、当該書面に記載している事業報告、連結計算書類及び計算書類は、会計監査人が会計監査報告を、監査等委員会が監査報告を作成するに際して監査をした対象書類の一部であります。

株主総会参考書類

議案及び参考事項

決議事項

第1号議案 取締役（監査等委員であるものを除く。）13名選任の件

本総会終結の時をもって取締役（監査等委員であるものを除く。）全員（11名）が任期満了により退任となります。つきましては、経営体制の見直しに伴い2名増員し、取締役（監査等委員であるものを除く。）13名の選任をお願いするものであります。

取締役（監査等委員であるものを除く。）の候補者は、次のとおりです。

| 候補者 番号 | ふ り が な 氏 名 (生年月日) | 略歴、当社における地位及び担当 (重要な兼職の状況) | 所有する 当社の株式数 |
|-----------|----------------------------------|--|--|
| 1 | もり とよたか 森 豊隆 (1958年12月21日) | 1984年4月 バイエル薬品(株)入社 1989年4月 グレラン製薬(株) (現あすか製薬(株)) 入社 1997年4月 当社設立 代表取締役社長 2002年3月 (株)アイロムメディック (現(株)アイロムPM) 設立 代表取締役会長 2003年8月 同社代表取締役会長兼社長 2004年7月 当社代表取締役会長兼社長 2007年4月 代表取締役会長 2009年2月 最高顧問 2011年6月 (株)アイロム代表取締役会長 2012年6月 当社代表取締役社長 (現任) 2012年11月 (株)アイロム代表取締役社長 (現任) 2014年6月 ダイナベック(株) (現(株)IDファーマ) 代表取締役会長 2019年6月 同社代表取締役社長 (現任) 現在に至る (重要な兼職) (株)アイロム代表取締役社長 (株)IDファーマ代表取締役社長 | 株 4,779,450 |

| 候補者 番号 | ふ り が な 氏 名 (生年月日) | 略歴、当社における地位及び担当 (重要な兼職の状況) | 所有する 当社の株式数 |
|-----------|-------------------------------------|---|---|
| 2 | まつしま まさあき 松島 正明 (1964年12月23日) | 1988年4月 グレラン製薬㈱(現あすか製薬㈱)入社 1995年12月 菱洋エレクトロ㈱入社 1998年2月 当社入社 2000年5月 取締役 2006年10月 常務取締役 2009年6月 監査役 (株)アイロム監査役 2011年6月 同社代表取締役社長 2012年11月 同社代表取締役副社長 2013年6月 当社取締役副社長 2015年6月 取締役 (株)アイロム取締役 2016年6月 当社専務執行役員 2017年6月 取締役 2021年6月 専務取締役総合管理センター担当 2022年6月 取締役副社長総合管理センター 担当(現任) 現在に至る | 株 16,000 |
| 3 | はら としや 原 寿哉 (1970年5月1日) | 1993年8月 グレラン製薬㈱(現あすか製薬㈱)入社 1997年8月 当社入社 2002年6月 取締役臨床開発本部長 2004年7月 取締役副社長兼 臨床開発本部長 2006年4月 取締役副社長兼 SMO事業本部長 2006年10月 (株)アイロム代表取締役社長 2010年4月 同社顧問 2011年7月 同社取締役副社長 2012年6月 当社取締役 2013年6月 (株)アイロム取締役 2016年6月 同社取締役副社長 2016年7月 当社取締役営業企画推進本部担当 2021年6月 取締役副社長営業企画推進本部 担当(現任) 現在に至る | 16,600 |

| 候補者 番号 | ふ り が な 氏 名 (生年月日) | 略歴、当社における地位及び担当 (重要な兼職の状況) | 所有する 当社の株式数 |
|-----------|----------------------------------|--|--|
| 4 | わたなべ きよし 渡辺 潔 (1958年4月12日) | 1981年4月 ㈱太陽神戸銀行(現㈱三井住友銀行)入行 2005年1月 当社入社 2005年4月 執行役員 2007年10月 アイロム製薬㈱監査役 2011年6月 当社取締役経本部長 2012年6月 取締役財務部長 2013年6月 専務執行役員 2016年6月 常務執行役員 2018年6月 取締役(監査等委員) 2020年7月 取締役副社長金融情報管理センター担当 2022年6月 専務取締役金融情報管理センター担当 2023年7月 取締役副社長金融・経営管理セ ンター管掌(現任) 現在に至る | 株 3,100 |
| 5 | しゅ つぐみね 朱 亜峰 (1957年12月6日) | 1989年4月 ㈱植物工学研究所特別研究員 1991年10月 科学技術庁新技術事業団研究員 1996年4月 ㈱ディナベック研究所入社 1998年4月 同研究所主任研究員 グループリーダー 2004年4月 ディナベック㈱ (現㈱IDファーマ)取締役 2006年7月 同社常務取締役 2014年6月 同社取締役社長 2016年7月 当社取締役副社長先端医療事業 開発本部担当 (現㈱IDファーマ執行役員社長 2019年6月 同社取締役副社長 2021年6月 当社取締役先端医療事業開発本部担当 2022年6月 取締役副社長先端医療事業開発 本部担当兼アイセルバンク事業 推進本部担当 2023年10月 取締役副社長先端医療事業開発 本部担当兼メディカルソリュー ション本部担当兼香港・中国事 業開発推進本部担当(現任) 現在に至る | 44,351 |

| 候補者 番号 | ふりがな 氏名 (生年月日) | 略歴、当社における地位及び担当 (重要な兼職の状況) | 所有する 当社の株式数 |
|-----------|------------------------------------|--|--|
| 6 | こじま しゅういち 小島 修一 (1968年10月9日) | 1993年4月 (株)さくら銀行(現(株)三井住友銀行) 入行 2005年5月 当社入社 2008年8月 (株)アイロムロハス監査役 2009年6月 当社取締役経財本部担当 2010年10月 (株)アイロムメディック(現(株)アイロムPM) 取締役 2011年6月 当社常務執行役員経営企画部長 2012年6月 専務執行役員社長室長 2015年7月 専務執行役員経営企画本部企画室長 2017年6月 執行役員CEOオフィス企画管理グループ長 2019年7月 取締役社長室担当 2021年11月 取締役CEOオフィスセンター担当(現任) 現在に至る | 株 4,800 |
| 7 | になかわ 蛭川 なおみ (1970年6月15日) | 1995年4月 グレラン製薬(株)(現あすか製薬(株)) 入社 1997年4月 当社入社 2005年4月 執行役員臨床開発本部副本部長 2006年10月 (株)アイロム取締役総合医療企画 本部長兼CRCオペレーションセ ンター長 2014年4月 同社常務執行役員プロジェクト マネジメント室長 2015年7月 同社取締役SMO事業本部プロ ジェクトマネジメント室担当 2019年7月 同社常務取締役信頼性保証本部 副本部長 2021年7月 同社取締役副社長クオリティマ ネジメントセンター担当 2022年6月 当社取締役クオリティマネジメ ントセンター担当(現任) 現在に至る | 5,760 |

| 候補者 番号 | ふりがな 氏名 (生年月日) | 略歴、当社における地位及び担当 (重要な兼職の状況) | 所有する 当社の株式数 |
|-----------|-------------------------------------|--|--|
| 8 | すがわら あきひこ 菅原 明彦 (1968年11月22日) | 1992年4月 西松建設(株)入社 2010年6月 (株)メッセージ (現SOMP0ケア(株)) 入社 2013年9月 当社入社 2015年7月 経理本部内部統制室長 2018年7月 内部監査室長 2020年7月 執行役員金融情報管理センター 財務部長 2023年7月 当社取締役金融・経営管理セン ター担当 (現任) 現在に至る | 株 — |
| 9 | やまうち やすとも 山内 泰具 (1971年8月9日) | 1994年4月 日機装(株)入社 2003年12月 (株)エシック (現(株)アイロムEC) 入社 2007年2月 同社執行役員 2010年2月 同社常務取締役治験事業本部長 2016年7月 同社専務取締役経営管理本部長 2017年7月 同社代表取締役社長 2019年7月 当社執行役員法務薬事部長 2021年7月 専務執行役員法務薬事室長 2022年4月 専務執行役員総合管理センター 法務部長兼総務部長 2023年7月 当社取締役法務部担当兼国際人 材管理部担当 (現任) 現在に至る | 17,760 |

| 候補者 番号 | ふ り が な 氏 名 (生年月日) | 略歴、当社における地位及び担当 (重要な兼職の状況) | 所有する 当社の株式数 |
|-----------|----------------------------------|--|--|
| 10 | まえだ とよし 前田 豊司 (1961年2月6日) | 1983年4月 日興証券㈱ (現SMBC日興証券㈱) 入社 1998年12月 同社新橋支店長 2007年2月 同社執行役員東京第三事業法人本部長 2013年3月 日興アイ・アール㈱常務取締役 2018年9月 同社代表取締役社長 2021年6月 当社社外取締役 (現任) 2021年12月 ㈱東京一番フーズ社外取締役 (現任) 現在に至る (重要な兼職) ㈱東京一番フーズ社外取締役 | 株 — |
| 11 | こごま みなこ 小駒 皆子 (1956年6月22日) | 1977年4月 ソニー企業㈱入社 1982年6月 ソニー・コーポレーション・オブ・アメリカ入社 1987年2月 ゴールドマン・サックス証券会社入社 1993年10月 米国Goldman Sachs and Co. 転籍 1995年6月 ㈱マルチタスク・カンパニー代表取締役社長 (現任) 2001年1月 シミック㈱人事担当取締役 2001年3月 ㈱シミックBS代表取締役 2011年1月 ERT Limited日本代表 2013年1月 ERT Asia Group㈱代表取締役 2018年6月 当社社外取締役 (監査等委員) 2020年7月 NEDO事業カタライザー (現任) 2022年6月 当社社外取締役 (現任) 現在に至る (重要な兼職) ㈱マルチタスク・カンパニー代表取締役社長 | — |

| 候補者 番号 | ふ り が な 氏 名 (生 年 月 日) | 略歴、当社における地位及び担当 (重 要 な 兼 職 の 状 況) | 所 有 す る 当社の株式数 |
|-----------|-------------------------------------|--|-------------------|
| 12 | いぬかい ひろあき ※犬飼 広明 (1966年5月19日) | 1989年4月 西松建設(株)入社 2010年6月 (株)アイロム入社 2010年11月 当社入社 経営企画部長 2012年6月 取締役経理部担当 2012年6月 (株)アイロムメディック (現(株)アイロムPM) 取締役 2012年10月 当社取締役副社長経理部担当 2013年6月 (株)アイロムメディック (現(株)アイロムPM) 代表取締役社長 2013年11月 当社取締役副社長経営統括本部長 2016年7月 取締役財務経理本部担当 2020年7月 取締役副社長経営管理センター担当 2024年1月 執行役員人事労務センター長 (現任) 現在に至る | 株 9,700 |
| 13 | かわぐち まさひこ ※河口 勝彦 (1961年12月5日) | 1985年4月 中外製薬(株)入社 2010年9月 ジョンソン・エンド・ジョンソン(株)入社 2012年9月 当社入社 執行役員社長室 (株)アイロム執行役員社長室 2012年10月 同社取締役国際事業戦略本部長 兼社長室担当 2013年2月 同社取締役新規事業本部長兼 CEOオフィス担当 2015年7月 当社専務執行役員マーケティング 事業推進本部長 2018年7月 執行役員再生医療事業本部長 2021年7月 執行役員アイセルバンク事業推 進本部長 2023年10月 執行役員アイセルバンク事業推 進センター長 (現任) 現在に至る | 1,100 |

- (注) 1. ※は新任の取締役候補者であります。
 2. 候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。
 3. 前田豊司氏及び小駒皆子氏は、社外取締役候補者であります。なお、当社は、前田豊司氏及び小駒皆子氏を(株)東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。

4. 森豊隆氏は、当社創業者として、先見性と強力なリーダーシップにより当社を含むグループ各社を率いるとともに、企業経営・事業戦略に関する豊富な経験と知識により、積極的に事業を展開し、当社グループの発展に貢献してまいりました。今後も当社グループのさらなる発展への寄与を期待できることから、取締役にあふさわしいと判断し、選任をお願いするものであります。
5. 松島正明氏は、当社において取締役として総務・人事・管理部門に携わるとともに、当社グループのリスクマネジメントやコンプライアンスの徹底に取り組むことで、事業の発展を支えてまいりました。今後も当社グループのさらなる発展への寄与を期待できることから、取締役にあふさわしいと判断し、選任をお願いするものであります。
6. 原寿哉氏は、長年にわたり当社グループの中核事業であるSMO事業を牽引し、臨床試験支援分野の専門的な知識・経験により当社グループの発展に貢献してまいりました。今後も当社グループのさらなる発展への寄与を期待できることから、取締役にあふさわしいと判断し、選任をお願いするものであります。
7. 渡辺潔氏は、当社における長年の財務及び経理業務の経験に加え、監査等委員である取締役として経営への助言や業務執行に対する適切な監督を行うなど、経営管理に関する専門的な知識及び経験等を有していることから、取締役にあふさわしいと判断し、選任をお願いするものであります。
8. 朱亜峰氏は、長年先端医療の分野に携わり、専門的な知識・経験により、当社グループが保有する遺伝子導入技術を用いた医薬品や製品の開発を牽引するとともに、グローバルな事業展開を推進してまいりました。今後も当社グループのさらなる発展への寄与を期待できることから、取締役にあふさわしいと判断し、選任をお願いするものであります。
9. 小島修一氏は、当社の財務経理担当取締役に就任するなど、財務及び経理業務の経験を重ねていることに加え、経営管理・機関運営等に関する専門的な知識及び経験等を有していることから、取締役にふさわしいと判断し、選任をお願いするものであります。
10. 蜷川なおみ氏は、当社グループの中核事業であるSMO事業におけるプロジェクト管理や品質管理の経験に加え、教育研修の責任者としてCRCの育成に従事し、当社グループの発展に貢献してまいりました。今後も当社グループのさらなる発展への寄与を期待できることから、取締役にふさわしいと判断し、選任をお願いするものであります。
11. 菅原明彦氏は、当社における内部統制及び内部監査業務の経験に加え、財務部門の責任者として当社グループの運営に携わるなど、経営管理に関する専門的な知識及び経験等を有していることから、取締役にふさわしいと判断し、選任をお願いするものであります。
12. 山内泰具氏は、当社グループの中核事業であるSMO事業会社における経営経験に加え、当社において法務部門の責任者としてコーポレート・ガバナンスの向上に取り組むなど、経営管理に関する専門的な知識及び経験等を有している

- ことから、取締役にあふさわしいと判断し、選任をお願いするものであります。
13. 前田豊司氏は、証券会社及びIRコンサルティング会社における長年の経験を通じて培われた金融及び企業IRに関する幅広い知識を有しているとともに、日興アイ・アール株式会社の代表取締役社長を務められた経験による経営者としての豊富な見識をもとに、当社グループの経営への助言や業務執行に対する適切な監督を行っていただくことが期待されるため、社外取締役として選任をお願いするものであります。なお、前田豊司氏が当社の社外取締役に就任してからの在任期間は、本総会終結の時をもって3年であります。
 14. 小駒皆子氏は、医療・ライフサイエンスの分野に精通していることに加え、組織開発を主とした経営コンサルタントとしての経験や企業での取締役としての経験をもとに、実践的かつ多角的な視点から、当社グループの経営への助言や業務執行に対する適切な監督を行っていただくことが期待されるため、社外取締役として選任をお願いするものであります。なお、小駒皆子氏が当社の社外取締役に就任してからの在任期間は、本総会終結の時をもって2年であります。
 15. 犬飼広明氏は、長年財務・経理の分野に携わり専門的な知識・経験を有し、また経営管理センターの担当取締役として当社グループの発展に貢献してまいりました。これらのことから、取締役にふさわしいと判断し、選任をお願いするものであります。
 16. 河口勝彦氏は、製薬企業における臨床開発の知識・経験を有し、また当社グループにおいて長年に亘り新規事業にかかる業務に従事しており、当社グループのさらなる発展への寄与を期待できることから、取締役にふさわしいと判断し、選任をお願いするものであります。
 17. 当社は、前田豊司氏及び小駒皆子氏と、当社の定款及び会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しており、当社の取締役の地位にある場合には、当該契約を継続する予定であります。なお、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める額といたします。
 18. 当社は、保険会社との間で取締役全員を被保険者とする役員等賠償責任保険契約を締結しており、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。ただし、故意又は重過失に起因して生じた当該損害は填補されない等の免責事由があります。各候補者が取締役に就任した場合、当該保険契約の被保険者となります。次回更新時には同内容での更新を予定しております。なお、被保険者の保険料負担はありません。
 19. 所有する当社の株式の数は、2024年3月31日現在のものであります。

第2号議案 監査等委員である取締役3名選任の件

本総会終結の時をもって、監査等委員である取締役全員（3名）が任期満了となりますので、監査等委員である取締役3名の選任をお願いするものがあります。

本議案につきましては、監査等委員会の同意を得ております。

監査等委員である取締役候補者は、次のとおりです。

| 候補者番号 | 氏名 (生年月日) | 略歴、当社における地位及び担当 (重要な兼職の状況) | 所有する 当社の株式数 |
|-------|------------------------|---|--|
| 1 | 桑原 秀次 (1968年9月15日) | 1993年4月 グレラン製薬㈱(現あすか製薬㈱)入社 1997年8月 当社入社 2002年6月 取締役大阪支店担当 2006年10月 ㈱アイロム取締役大阪支店担当 2011年8月 同社執行役員臨床薬理・業務支援本部品質管理室 2013年2月 同社執行役員信頼性保証本部品質保証部 2019年9月 当社執行役員信頼性保証本部 2020年6月 取締役(監査等委員)(現任) 現在に至る | 株 7,920 |
| 2 | 佐々木 秀次 (1951年5月31日) | 1976年11月 プライス・ウォーターハウス会計事務所入所 1983年6月 青山監査法人入所 1993年7月 青山監査法人社員 1999年7月 青山監査法人代表社員 プライス・ウォーターハウス パートナー 2000年4月 中央青山監査法人代表社員 プライスウォーターハウスクーパース パートナー 2006年9月 あらた監査法人(現PwC Japan 有限責任監査法人)代表社員 プライスウォーターハウスクーパース パートナー 2010年6月 当社社外監査役 2016年6月 社外取締役(監査等委員)(現任) 現在に至る | — |

| 候補者 番号 | ふ り が な 氏 名 (生 年 月 日) | 略歴、当社における地位及び担当 (重 要 な 兼 職 の 状 況) | 所 有 する 当社の株式数 |
|-----------|----------------------------------|--|--|
| 3 | たかはし たけし 高橋 壮志 (1971年3月8日) | 2000年10月 検事任官 2010年5月 弁護士登録 2011年5月 高橋谷澤法律事務所代表 2011年7月 (株)勝光山鉱業所社外監査役(現任) (株)勝光山運輸社外監査役(現任) 2013年1月 弁護士法人若狭・高橋法律事務 所共同代表 2017年7月 社会福祉法人嘉祥会評議員(現任) 2018年6月 当社社外取締役(監査等委員)(現任) 2018年12月 銀座高橋法律事務所代表(現任) 2019年4月 (株)アセッツブレイン社外取締役(現任) 現在に至る (重要な兼職) 銀座高橋法律事務所代表 | 株 — |

- (注) 1. 候補者と当社との間に特別の利害関係はありません。
2. 桑原秀次氏、佐々木秀次氏及び高橋壮志氏の現在及び過去10年間の親会社等における地位及び担当につきましては、「略歴、当社における地位及び担当(重要な兼職の状況)」に記載のとおりです。
3. 佐々木秀次氏及び高橋壮志氏は、社外取締役候補者であります。なお、当社は、両氏を(株)東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。
4. 桑原秀次氏は、当社における支店の運営管理経験に加え、子会社において長年に亘り品質管理・品質保証業務に従事し、クオリティマネジメント及びリスクマネジメントに精通していることから、経営及び業務執行に対する適切な監督を行っていただけると判断し、選任をお願いするものであります。
5. 佐々木秀次氏は、公認会計士としての長年の経験を通じて培われた会計及び監査の専門家としての幅広い知識と見識を有し、リスクマネジメントの動向に精通していることから、当社グループの経営への助言や業務執行に対する適切な監督を行っていただけることが期待されるため、社外取締役として選任をお願いするものであります。なお、佐々木秀次氏が当社の監査等委員である社外取締役に就任してからの在任期間は、本總會終結の時をもって8年であります。
6. 高橋壮志氏は、元検事の弁護士として、企業に関わる様々な問題に関する豊富な経験と見識を有するとともに、多数の企業の社外監査役及び社外取締役としての経験も有しており、客観的かつ専門的な視点から、当社グループの経営への助言や業務執行に対する適切な監督を行っていただけることが期待されるため、社外取締役として選任をお願いするものであります。なお、高橋壮志氏が

当社の監査等委員である社外取締役に就任してからの在任期間は、本総会終結の時をもって6年であります。

7. 当社は、佐々木秀次氏及び高橋壮志氏と、当社の定款及び会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しており、当社の取締役の地位にある場合には、当該契約を継続する予定であります。なお、当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が定める額といたします。
8. 当社は、保険会社との間で取締役全員を被保険者とする役員等賠償責任保険契約を締結しており、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。ただし、故意又は重過失に起因して生じた当該損害は填補されない等の免責事由があります。各候補者が取締役に就任した場合、当該保険契約の被保険者となります。次回更新時には同内容での更新を予定しております。なお、被保険者の保険料負担はありません。
9. 所有する当社の株式の数は、2024年3月31日現在のものであります。

【ご参考】取締役（候補者）及び監査等委員である取締役（候補者）の
専門性と経験（スキルマトリックス）

| | 企業経営 | 医薬・ 臨床開発 | グローバル ビジネス マーケティング・営業 | リアルエ ステート 施設管理 | 財務・会計 ファイナンス | 人事・ 労務 | 法務・リ スク管理 コンプライ アランス | CSR・ ESG サステナ ビリティ |
|---------|------|-------------|-----------------------------|----------------------|-----------------|-----------|-------------------------------|-----------------------------|
| 森 豊 隆 | ● | ● | ● | | | | | |
| 松 島 正 明 | | | | ● | | ● | ● | |
| 原 寿 哉 | | ● | ● | | | | | ● |
| 渡 辺 潔 | | | ● | | ● | | ● | |
| 朱 亜 峰 | | ● | ● | | | | | ● |
| 小 島 修 一 | | | | | ● | | ● | ● |
| 蛭 川 なおみ | | ● | | | | ● | ● | |
| 菅 原 明 彦 | | | | ● | ● | | ● | |
| 山 内 泰 具 | | ● | | ● | | | ● | |
| 前 田 豊 司 | ● | | | | ● | | | ● |
| 小 駒 皆 子 | ● | | ● | | | ● | | |
| 犬 飼 広 明 | | | | ● | ● | ● | | |
| 河 口 勝 彦 | | ● | ● | | | | | ● |
| 桑 原 秀 次 | | ● | | | | | ● | ● |
| 佐々木 秀 次 | | | | | ● | | ● | ● |
| 高 橋 壮 志 | | | | | | ● | ● | ● |

以上

事業報告

(自 2023年4月1日)
(至 2024年3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

当社グループは、創業以来の中核事業であるSMO事業及びCRO事業の拡大を推進するとともに、グループ戦略として、SMO事業及びCRO事業で創出される資金を原資として、先端医療事業及び創薬事業における医薬品や先端医療技術の開発、メディカルサポート事業のノウハウを活かした設備投資等を行うことで、各事業の事業基盤を強化し、多様化・高度化する市場の要求に応えることができる製品・サービスの品質向上及び研究開発力の強化を実現しています。

引き続き変革と革新に取り組み、グループシナジーをさらに拡大し競争優位性を高めることで、さらなる飛躍に向けた中長期的な企業価値の向上にも取り組んでいます。

当連結会計年度においては、SMO事業において、基幹病院との提携拡大及びがんや難治性疾患を含むあらゆる疾患領域の試験の受託が可能な体制を整備したことにより、安定した収益拡大の基盤を構築しています。一方で、第4四半期に実施を予定していた複数の短期収益型の大型案件において、治験依頼者による試験開始時期の見直しや準備段階の遅延等により、実施時期の後ろ倒し及び期ズレが発生しました。

CRO事業においては、海外の臨床試験実施施設における新規試験の受託が大きく増加し、海外事業の業績が伸長しました。また、国内事業においても受託業務の拡大や統計解析分野のさらなる強化などの取り組みにより医師主導治験をはじめとした新規試験の受託が増加しており、業績が拡大しています。

先端医療事業及び創薬事業では、上記グループ戦略に基づきSMO事業及びCRO事業で創出される資金を原資として、ワクチンやバイオシミラー等の研究開発を推進しています。当連結会計年度においては、ワクチン開発における第I相試験の実施に加え、バイオシミラーの開発において国際共同第III相試験を開始し、同試験が計画よりも早く進捗したことにより、創薬開発にかかる費用が集中して発生しました。

その結果、売上高は17,740百万円（前連結会計年度比3.3%減）、営業利

益は1,134百万円（前連結会計年度比68.8%減）、経常利益は1,769百万円（前連結会計年度比46.1%減）、親会社株主に帰属する当期純利益は1,415百万円（前連結会計年度比44.3%減）となりました。

セグメントごとの経営成績は、次のとおりであります。

① SMO事業

当セグメントにおきましては、引き続きアンメット・メディカル・ニーズの高いがんや難治性疾患等の疾患領域の開発が増加しているため、専門医療センターや大学病院等の基幹病院との提携を拡大し、あらゆる疾患領域の試験の受託が可能な体制構築を推進しています。また、がんや難治性疾患等の試験と比較して1試験あたりの規模が大きいプライマリー領域の試験の受託も推進しており、当連結会計年度においては、前期（2023年3月期）に受託した案件及び新規に受託し開始した案件が順調に進捗し、業績に寄与しました。

一方で、第4四半期に実施を予定していた複数の短期収益型の大型案件において、治験依頼者による試験開始時期の見直しや準備段階の遅延等により、実施時期の後ろ倒し及び期ズレが発生しました。

医薬品・医療機器等の開発はグローバル化や開発期間の短縮化が進むとともに、開発手法の変化により、臨床試験に対するニーズの多様化が続いており、当社グループのSMO事業では、医薬品開発を取り巻く環境の変化及び複雑化・高度化する臨床試験に迅速かつ柔軟に対応するため、より一層の人材教育の徹底を図っています。

その結果、売上高は8,698百万円（前連結会計年度比14.7%減）、営業利益は3,506百万円（前連結会計年度比33.2%減）となりました。

② CRO事業

当セグメントにおきましては、日本・オーストラリア両国にて保有する臨床試験実施施設において、欧米や日本を含むアジア・オセアニア地域の製薬企業等の早期段階の医薬品開発を支援しています。また、国内において、国内外の製薬企業の臨床試験や申請業務等の支援を行うとともに、医師主導治験や臨床研究の支援を行っています。

当連結会計年度においては、海外の臨床試験実施施設における新規試験の受託が大きく増加し、業績が伸長しました。

国内の臨床試験実施施設や開発業務支援事業では、受託業務の拡大や統計解析分野の強化に継続的に取り組んでおり、医師主導治験をはじめとす

る複数の新規試験を受託するなど、事業基盤の強化によって業績が拡大しています。

その結果、売上高は6,365百万円（前連結会計年度比17.6%増）、営業利益は489百万円（前連結会計年度比747.3%増）となりました。

③ 先端医療事業

当セグメントにおきましては、iPS細胞作製キット「Cyto Tune-iPS」のライセンス事業が堅調に推移しており、国内外の企業とのライセンス契約により、基盤技術であるセンダイウイルスベクターを用いた新たな事業機会の創出に取り組んでいます。

また、ワクチン開発において第Ⅰ相試験を実施し、国内初となるウイルスベクターワクチンの実用化を目指しています。

さらに、iPS細胞培養上清液を化粧品原料として使用した「iPSスーパーネイタントアプリケーション」の販売が堅調に推移するとともに、同原料を用いた製品のOEM（受託製造）の受託が拡大し業績に寄与いたしました。

当セグメントでは、ワクチン開発をはじめとする研究開発に注力しており、その経費が引き続き発生しておりますが、当セグメントにおける開発以外の各事業の推進により収益の改善を図っています。

その結果、売上高は1,549百万円（前連結会計年度比6.2%増）、営業損失は133百万円（前連結会計年度は営業利益35百万円）となりました。

④ 創薬事業

当セグメントにおきましては、海外の大手製薬企業とのライセンス契約に基づき、バイオシミラーの国内共同開発を進めています。

バイオシミラー開発においては、実施中の国際共同第Ⅲ相試験において目標症例数の登録が完了するなど、2027年度の上市を目指し開発を進めています。また、実施中の臨床試験だけでなく、様々な可能性の検討にも取り組んでおり、それらの開発費用が発生しています。

その結果、営業損失は601百万円（前連結会計年度は営業損失260百万円）となりました。

⑤ メディカルサポート事業

当セグメントにおきましては、開発事業者や不動産会社などと連携して、駅からのアクセスや地域の医療機関の需要など、様々な条件を満たす

主に新築の物件を厳選してクリニックモールを開設しています。また、クリニックモールでの開業を検討する医師に対して開業支援を手がけるとともに、開業後の医療機関に臨床試験を紹介するなどその経営を多角的に支援しており、収益を確保しています。

また、グループ各社の施設・設備の整備支援を行うなど、グループの各事業の推進をサポートしています。

その結果、売上高は1,100百万円（前連結会計年度比8.1%減）、営業利益は66百万円（前連結会計年度比43.9%減）となりました。

⑥ その他

その他の事業におきましては、上記以外の事業等により、売上高は25百万円（前連結会計年度比71.0%減）、営業損失は256百万円（前連結会計年度は営業損失80百万円）となりました。

（注）売上高は外部取引のみの合計であり、セグメントの営業利益は、セグメント間の内部取引による利益を含んだ合計であります。

(2) 設備投資等の状況

当連結会計年度中において実施いたしました設備投資等の総額は、4,350百万円で、その内訳は以下のとおりであります。

（単位：百万円）

| | S M O | C R O | 先端医療 | メディカルサポート | その他 | 全社 | 総額 |
|------|-------|-------|------|-----------|-------|-----|-------|
| 投資金額 | 97 | 63 | 17 | 1,919 | 1,447 | 804 | 4,350 |

(3) 資金調達状況

当社及び連結子会社においては、運転資金の効率的な調達と設備投資のため、22金融機関と総額14,200百万円のシンジケートローンを締結しております。なお、当連結会計年度末における当該借入残高は「1. 企業集団の現況に関する事項 (10) 主要な借入先」をご参照ください。

(4) 対処すべき課題

① 全社的課題

1) 収益力の向上

当社グループは、新しい医薬品・医療技術の発展に貢献すべく、遺伝子治療や再生医療といった先端医療分野における自社開発や受託製造、開発支援等に注力していますが、先端医療事業において安定した収益を確保するには相応の時間がかかるものと考えており、SMO事業・CRO事業・メディカルサポート事業での、収益力の向上が課題となります。これについては、SMO事業において、開発ニーズの高い領域をターゲットに案件の獲得に努めるとともに、支援内容に応じた適切な受託単価の設定や人的資源の適正配置により収益及び利益の向上を図ります。CRO事業においては、海外及び国内における早期臨床試験の受託拡大に努めるとともに、アカデミアや再生医療等製品の新規臨床試験の受託を拡大するための取り組みを強化します。また、メディカルサポート事業において、クリニックモール事業における運営施設の収益性の向上を図ります。先端医療事業においては、iPS細胞作製キットの販売やiPS細胞を作製する技術の特許実施許諾に関わるライセンス事業の推進による収益確保に加え、iPS細胞培養上清液を原料に用いた化粧品の販売及びOEM（受託製造）事業の推進により、収益の拡大を図ります。さらに、当社グループの優れた遺伝子導入技術を用いた遺伝子治療製剤や遺伝子編集技術など、新たな医薬品・再生医療等製品の創出に努めるとともに、主要パイプラインのライセンスアウトを目指します。

2) 資金調達

当社グループは、人材の確保や研究開発等のための継続的な投資を行っています。これらの投資は今後の成長のために必要なものと考えています。製薬企業等との共同研究による開発資金の確保や金融機関・資本市場等を通じた資金調達の可能性を必要に応じて検討してまいります。

3) 内部管理体制の整備

当社グループは従来から、取締役に対する監督機能の強化並びに経営の透明性の向上等、コーポレート・ガバナンスの充実に取り組んでおり、意思決定の透明性・迅速性を高めるべく内部管理体制の整備を行っています。また、当社グループはM&A等により業容拡大を図っており、新たにグループ化した関係会社等と理念やビジョン等を共有し、人材・

組織・インフラ等の統合を含む実質的な経営統合を実現することが重要となっています。そのような中、関係会社等の業務の適正を確保するため、関係会社管理規程を定めています。さらに、定期的に業務、業績及びその他重要な事項に関する報告を求めるとともに、業務又は業績に重要な影響を及ぼし得る事項については、当社の事前承認を必要とする体制を確保することで、関係会社等の経営内容を的確に把握し、管理する内部環境整備に努めております。

4) 業務品質の確保

医薬品開発を取り巻く環境は日進月歩で変化し、再生医療をはじめとした新技術の開発の増加や開発のグローバル化、開発期間の短縮化、並びに開発手法の変化等により、臨床試験に対するニーズも多様化してきています。また、そのような変化に伴い、倫理性・科学性・信頼性等の品質に係る関連法規制も複雑化・厳格化してきています。当社グループでは、創業以来、品質を確保するためのプロセス構築と管理を重視しています。プロセスを可視化し、常に検証・改善するとともに、グループ内の業務手順を統一することで、高いレベルでの品質の標準化と迅速な試験実施支援に努めております。

5) 人材の確保

SMO事業におけるCRC・SMA（治験事務局担当者）やCRO事業におけるCRA（臨床開発モニター）・DM（データマネージャー）、先端医療事業及び創薬事業における研究開発・製品製造・細胞培養加工等の人材等、各事業の成長に適した人材の確保が必要となっています。当社グループでは、人材の採用及び人材育成を重要な課題と考え取り組んでおります。

② セグメント別課題

1) SMO事業

(a) 医療機関との提携拡大

SMO事業においては、製薬企業の医薬品開発動向に合わせた、医療機関の確保が重要な要素となります。医薬品の開発ニーズの高い領域として、がんや難治性疾患を対象とした臨床試験が増加しているため、その実施が可能な医療機関との提携拡大を推進しております。

(b) 高品質なサービスの提供と適正な価格適用の継続

提供するサービスの充実・高品質化を図るため、人材教育の徹底を行っていくとともに、サービスに見合った適正な価格を適用するべく営業活動を推進しております。

2) CRO事業

(a) 臨床試験実施施設における業務品質の継続的な向上

医療業界では難治性疾患領域や再生医療等の医薬品開発が増加しており、医薬品開発に係る業務は高度化するとともに、高い業務品質が求められています。

そのため、早期臨床試験を中心とした臨床試験の実施を受託している当社グループの臨床試験実施施設においては、医薬品開発を取り巻く環境の変化や関連法規制の制定・改正等に迅速に対応し、業務品質を継続的に向上することが必要となります。当社グループが保有する臨床試験実施施設においては、QMS (Quality Management System) 年間計画の見直しやSOP (Standard Operating Procedures) の改訂・新設等を積極的に進めるとともに、品質管理委員会等の品質に関わる複数の委員会を設置することであらゆる角度から品質の継続的改善に努めております。

(b) 先端医療製品の臨床試験支援の拡大

国内においては、製薬企業やバイオベンチャー、大学等による再生医療等製品をはじめとした先端医療製品の開発が増加傾向にあり、そのような医薬品開発の臨床試験支援を拡大することがCRO事業の収益向上の重要な要素となると考えております。当社グループのCRO事業においては、SMO事業が保有する大学病院等の医療機関ネットワークや先端医療事業が推進する治験国内管理人サービスと連携し、先端医療製品に係る臨床試験支援の拡大を推進してまいります。

3) 先端医療事業

(a) 医薬品・再生医療等製品の候補品の確保

先端医療事業においては既存の研究開発のみならず、今後の事業の継続・成長のために医薬品・再生医療等製品の新たな候補品を確保することが必要です。

当社グループでは、中長期的な成長を目指して製品の候補品の創出に取り組みます。そのために、当社グループの基盤技術であるセンダ

イウイルスベクターやサル免疫不全ウイルスベクターにどのような治療用遺伝子を搭載するのかについて世界中の有力な研究成果情報を収集し、またその専門家と多くの検討機会を得ることが重要です。当社グループでは、すでに国内外の複数の有力な研究機関との提携や共同研究を実施しており、お互いの保有する技術や知見、ネットワーク等を活用した研究・開発を進めております。そのような優れた研究機関と積極的に連携することで医薬品や再生医療等製品の候補品の確保に努めてまいります。

(b) 医薬品・再生医療等製品の候補品開発の推進

当社グループは現在、新型コロナウイルスに対する新規ワクチンや虚血肢治療製剤など、複数の医薬候補品を保有しています。当社グループでは、SMO・CRO事業等で培った臨床試験に関する知見や国内外ネットワーク等を活用して、医薬品・再生医療等製品の候補品の迅速な開発を推進してまいります。

(c) GMPベクター製造施設・CPCにおける受託製造

当社グループはGMPベクター製造施設・CPCにおいて、臨床用ベクターや臨床試験に用いられる遺伝子治療製剤の製造や、医療機関において免疫療法等に用いられる細胞の培養加工等を行っています。受託製造は堅調に推移しておりますが、先端医療事業のさらなる収益向上に貢献するよう、引き続き積極的に案件を受託し、製造実績を積み重ねてまいります。

(d) ライセンス活動の強化

当社グループではこれまでに、iPS細胞作製技術について大手製薬企業に対する技術実施を許諾した実績があります。このように当社グループの技術利用可能性を高めるライセンス活動は、開発等の活動の成果として得られるマイルストーンや市販後の売上に応じて得られるロイヤリティといった中長期的な収益を確保する可能性を広げることから先端医療分野の成長に欠かせないものであります。従いまして今後も企業や研究機関等に対して、基盤技術であるセンダイウイルスベクターを用いたiPS細胞・分化細胞を作製する技術や遺伝子改変キットを用いた遺伝子編集技術等のライセンス活動を積極的に推進するとともに、当社が開発を進める遺伝子治療製剤等の主要パイプラインの早期ライセンスアウトに向けた取り組みを進めてまいります。

(e) 特許戦略の強化

先端医療技術については特許の確保が極めて重要であり、当社グル

ープではその対応を進めています。成長性の高い領域の特許を戦略的に取得するとともに、特に基盤技術については特許期間満了に対応するため関連した技術改良とその特許取得を行ってまいります。

(f) 先端医療技術の応用

当社グループが保有する先端医療技術を製品化することが収益向上の重要な要素であります。当社グループでは、先端医療技術を医療だけでなく健康や美容に応用することで、オリジナルブランド化粧品等の開発及び販売を推進しています。

(g) 取扱商品の拡充

一般用医薬品や医薬部外品、化粧品等の販売を行うEC事業（Electronic Commerce、電子商取引）については、顧客のニーズに応じた取扱商品の拡充が収益向上の重要な要素であります。当社グループでは商品の自社開発を行うとともに、提携企業の拡大を進めてまいります。

4) 創薬事業

(a) バイオシミラー等の開発候補品の確保

創薬事業においては、今後の事業の継続・成長のために新たな開発候補品を確保することが必要です。

当社グループでは、国内外の製薬企業等とのネットワークを活用した情報収集やライセンス交渉を行うことで、開発候補品の確保に努めてまいります。

(b) バイオシミラー等の候補品開発の推進

当社グループは現在、バイオシミラーの開発を推進しています。当社グループでは、SMO・CRO事業等で培った臨床試験に関する知見や国内外ネットワーク等を活用して、バイオシミラーの迅速な開発を推進してまいります。

5) メディカルサポート事業

(a) 新規施設の整備と円滑な管理・運営

メディカルサポート事業では、クリニックモール事業における医療機関等の施設管理やグループ各社の施設整備・管理等を行っており、新規施設の適切かつ迅速な整備、及び円滑な管理・運営がメディカルサポート事業の収益向上とグループ各事業の積極的な事業展開に繋がるものと考えています。

(5) 企業集団の財産及び損益の状況の推移

| 区 分 | 期 別 | 第 24 期 | 第 25 期 | 第 26 期 | 第27期(当連結会計年度) |
|--------------------------|-----|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| | | 自 2020年4月1日 至 2021年3月31日 | 自 2021年4月1日 至 2022年3月31日 | 自 2022年4月1日 至 2023年3月31日 | 自 2023年4月1日 至 2024年3月31日 |
| 売 上 高(百万円) | | 12,906 | 15,693 | 18,351 | 17,740 |
| 経 常 利 益(百万円) | | 1,352 | 2,562 | 3,285 | 1,769 |
| 親会社株主に帰属 する当期純利益(百万円) | | 1,373 | 1,961 | 2,542 | 1,415 |
| 1株当たり当期純利益 (円) | | 114.30 | 162.50 | 210.22 | 116.92 |
| 総 資 産(百万円) | | 20,889 | 26,588 | 35,129 | 37,148 |
| 純 資 産(百万円) | | 8,712 | 10,162 | 12,154 | 12,772 |

(6) 重要な親会社及び子会社の状況

① 親会社等との取引に関する事項

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) アイロム | 50百万円 | 100.0% | SMO事業 |
| (株) アイロム O M | 30百万円 | 100.0% | SMO事業 |
| (株) アイロム I R | 35百万円 | 100.0% | SMO事業 |
| (株) アイクロス | 50百万円 | 100.0% | CRO事業 |
| C MAX CLINICAL RESEARCH PTY LTD | 一百万円 | 100.0% (100.0%) | CRO事業 |
| (株) I D ファーマ | 30百万円 | 100.0% | 先端医療事業 |
| (株) I C E L L E A P | 20百万円 | 100.0% | 先端医療事業 |
| (株) アイロム P M | 11百万円 | 100.0% | メディカルサポート事業 |

(注) 「議決権比率」欄の () につきましては、間接所有割合であります。

(7) 企業集団の主要な事業内容

① SMO事業

SMOは、臨床試験の実施に係る業務の一部を実施医療機関から受託し、代行及び支援する治験施設支援機関として位置づけられております。当社グループでは、CRO事業との連携により、医薬品等に関する臨床試験計画の立案及び医療機関・治験責任医師の選定段階から関与し、第I相から第IV相にいたる臨床試験の実施に係る支援業務を包括的に受託し、SMO業務を提供しております。臨床試験は、倫理性、科学性及び信頼性の確保が必要なことから、GCP（Good Clinical Practice、医薬品の臨床試験の実施の基準に関する省令）、治験実施計画書（Protocol）及びSOP（Standard Operating Procedure、標準業務手順書）等の厳格なルールに基づいて実施されます。

② CRO事業

日本及びオーストラリアにて保有する臨床試験実施施設において、早期臨床試験を実施し、国内外の製薬企業等のグローバル開発を支援しています。また、国内において、アカデミアを中心に医師主導治験や臨床研究の支援を行うとともに、企業主導の臨床試験におけるモニタリング業務や申請業務等の支援を行っております。

③ 先端医療事業

高性能かつ安全性の高いベクター技術を用いて、遺伝子治療製剤の開発及びiPS細胞関連技術等を基盤とした再生医療領域における研究開発と事業化を行うとともに、医薬品製造受託機関として、臨床用ベクター・遺伝子治療製剤・再生医療等製品などの受託製造を行っております。また、化粧品等の製品開発や製造販売並びにOEM（受託製造）等のサービスの提供及び一般用医薬品、医薬部外品等の販売を行うEC事業を行っております。

④ 創薬事業

国内外の製薬企業等とのライセンス契約等に基づき、有効性の高い重要なバイオシミラー等の医薬品の共同開発を行っております。

⑤ メディカルサポート事業

クリニックモールの設置及び賃貸等やそれに付随する業務、医薬コンサルティング等、医薬経営を包括的に支援する事業を行っております。

⑥ その他

上記以外の事業及び海外を中心とした全社的なマネジメント業務を行っております。

(8) 企業集団の主要拠点等

| 主 な 事 業 | 社 名 | 事 業 所 及 び 工 場 |
|-----------|---------------------------------|---|
| 本 社 機 能 | 当 社 | 本社（東京都千代田区） |
| S M O | (株) アイロム | 本社（東京都千代田区） オフィス （北海道札幌市、岩手県盛岡市、 宮城県仙台市、茨城県水戸市、 愛知県名古屋市、大阪府大阪市、 福岡県福岡市、沖縄県国頭郡） |
| | (株) アイロム O M | 本社（福岡県福岡市） オフィス （岡山県岡山市、高知県高知市、 大分県大分市） |
| | (株) アイロム I R | 本社（愛知県名古屋市） オフィス （東京都千代田区、茨城県水戸市、 長野県松本市、静岡県静岡市、 大阪府大阪市） |
| C R O | (株) アイクロス | 本社（福岡県福岡市） オフィス（東京都新宿区） |
| | C MAX CLINICAL RESEARCH PTY LTD | 本社（豪州アデレード市） |
| 先 端 医 療 | (株) I D ファーマ | 本社（東京都千代田区） 研究開発センター（茨城県つくば市） |
| | (株) I C E L L E A P | 本社（北海道芦別市） オフィス（東京都千代田区） |
| メディカルサポート | (株) アイロム P M | 本社（東京都千代田区） |

(9) 従業員の状況

| 従 業 員 数 | 前連結会計年度末比増減 |
|---------|-------------|
| 1,029名 | 135名増 |

(注) 1. 従業員数は就業人員であります。

2. 臨時従業員数は、期中平均229名であり、従業員数には含まれておりません。

(10) 主要な借入先

| 借 入 先 | 借 入 金 残 高 |
|--------------|-----------|
| シンジケートローン | 9,860百万円 |
| 株式会社みずほ銀行 | 2,635百万円 |
| 株式会社りそな銀行 | 1,000百万円 |
| 株式会社西日本シティ銀行 | 996百万円 |
| 株式会社関西みらい銀行 | 940百万円 |
| 株式会社国際協力銀行 | 537百万円 |

- (注) 1. 借入残高が500百万円以上の金融機関を記載しております。
2. シンジケートローンは、複数の金融機関の協調融資によるものであります。

(11) その他企業集団の現況に関する重要な事項

当社は、2024年5月13日開催の取締役会において、いわゆるマネジメント・バイアウト（MBO）の一環として行われるビー・エックス・ジェイ・ビー・ツー・ホールディング株式会社による当社の普通株式に対する公開買付けに関して、現時点における当社の意見として、公開買付けが開始された場合には、賛同の意見を表明するとともに、当社の株主の皆様に対して、本公開買付けに応募することを推奨する旨の決議をいたしました。

内容の詳細につきましては、連結注記表及び個別注記表の重要な後発事象に関する注記をご参照ください。

2. 会社の株式に関する事項

(1) 発行可能株式総数

37,281,680株

(2) 発行済株式総数

12,338,365株（自己株式 230,993株を含む）

(3) 株主数

11,844名

(4) 大株主

| 株主名 | 持株数 | 持株比率 |
|-------------------------|----------------|------------|
| 森 豊 隆 | 株 4,779,450 | % 39.48 |
| 森 利 恵 | 825,000 | 6.81 |
| 日本マスタートラスト信託銀行(株) (信託口) | 738,500 | 6.10 |
| (株)日本カストディ銀行 (信託口) | 210,200 | 1.74 |
| セントラル短資(株) | 115,300 | 0.95 |
| B N Y M | 92,747 | 0.77 |
| 山 沢 滋 | 82,500 | 0.68 |
| 森 龍 介 | 75,000 | 0.62 |
| (株) S B I 証券 | 67,381 | 0.56 |
| 上 田 八 木 短 資 (株) | 57,000 | 0.47 |

(注) 持株比率は、自己株式（230,993株）を控除して計算しております。

3. 会社役員に関する事項

(1) 取締役の状況（2024年3月31日現在）

| 地 位 | 氏 名 | 担当及び重要な兼職の状況 |
|---------|---------|------------------------------------|
| 代表取締役社長 | 森 豊 隆 | (株)アイロム代表取締役社長 (株)IDファーマ代表取締役社長 |
| 取締役副社長 | 松 島 正 明 | 総合管理センター担当 |
| 取締役副社長 | 原 寿 哉 | 営業企画推進本部担当 |

| | | |
|----------------|---------|---|
| 取締役副社長 | 朱 亜 峰 | 先端医療事業開発本部担当 メディカルソリューション本部担当 香港・中国事業開発推進本部担当 |
| 取締役副社長 | 渡 辺 潔 | 金融・経営管理センター管掌 |
| 取締役 | 小 島 修 一 | CEOオフィスセンター担当 |
| 取締役 | 蜷 川 なおみ | クオリティマネジメントセンター担当 |
| 取締役 | 菅 原 明 彦 | 金融・経営管理センター担当 |
| 取締役 | 山 内 泰 具 | 法務部担当 国際人材管理部担当 |
| 取締役 | 前 田 豊 司 | (株)東京一番フーズ社外取締役 |
| 取締役 | 小 駒 皆 子 | (株)マルチタスク・カンパニー代表取締役社長 |
| 取締役 (監査等委員) | 桑 原 秀 次 | — |
| 取締役 (監査等委員) | 佐々木 秀 次 | — |
| 取締役 (監査等委員) | 高 橋 壮 志 | 銀座高橋法律事務所代表 |

- (注) 1. 取締役のうち、前田豊司氏、小駒皆子氏、佐々木秀次氏及び高橋壮志氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。
2. 当社は、監査等委員の監査・監督機能を強化し、取締役（監査等委員を除く）から情報収集及び重要な社内会議における情報共有並びに内部監査部門と監査等委員会との十分な連携を可能にするため、桑原秀次氏を常勤の監査等委員として選定しております。
3. 監査等委員佐々木秀次氏は、公認会計士の資格を有しており、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。
4. 監査等委員高橋壮志氏は、弁護士の資格及び多数の企業の社外監査役及び社外取締役としての経験を有しており、企業経営に関する相当程度の知見を有するものであります。
5. (株)アイロム及び(株)IDファーマは当社の100%子会社であります。
6. 当社と(株)東京一番フーズ、(株)マルチタスク・カンパニー及び銀座高橋法律事務所との間に特別な関係はありません。
7. 当社は、取締役の前田豊司氏、小駒皆子氏及び監査等委員である取締役の佐々木秀次氏並びに高橋壮志氏を(株)東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し同取引所に届け出ております。
8. 2023年6月28日開催の第26回定時株主総会終結の時をもって、犬飼広明氏は、任期満了により退任いたしました。
9. 2023年6月28日開催の第26回定時株主総会において新たに菅原明彦氏及び山内

泰具氏が取締役を選任され、就任いたしました。

(2) 責任限定契約の内容の概要

当社は各社外取締役との間で、会社法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結しており、当該契約に基づく賠償責任限度額は会社法第425条第1項に定める額を責任の限度としております。

(3) 当事業年度に係る取締役の報酬等の額

| 区 分 | 支給人員（名） | 報酬等の総額（百万円） |
|----------------------------|-----------|-------------|
| 取締役（監査等委員を除く） （うち社外取締役） | 12 (2) | 148 (5) |
| 取締役（監査等委員） （うち社外取締役） | 3 (2) | 13 (4) |
| 合 計 （うち社外役員） | 15 (4) | 161 (10) |

- (注) 1. 監査等委員を除く取締役の報酬限度額は、2016年6月28日開催の第19回定時株主総会において年額5億円以内（うち社外取締役分は年額5,000万円以内）と決議いただいております。なお、当該株主総会終結時点の取締役（監査等委員であるものを除く。）は5名です。
2. 監査等委員である取締役の報酬限度額は、2016年6月28日開催の第19回定時株主総会において年額1億円以内と決議いただいております。なお、当該株主総会終結時点の監査等委員は3名（うち社外取締役3名）です。
3. 取締役会において、取締役の報酬等の額は、職責・職位及び経営への貢献度・経営内容を勘案し決定すること、そしてこれらの貢献度・経営内容の評価は代表取締役が行うことが適切であると判断し、取締役会にて代表取締役に取締役の個別報酬額の決定を一任することを決定しております。当事業年度における当社の役員の報酬等の額の決定については、取締役会において、株主総会で決議された報酬限度の範囲内で、代表取締役社長森豊隆に一任することを決議しております。代表取締役社長森豊隆は、各取締役の職責・職位に応じた業務執行計画及び報告、並びに経営への貢献度等を総合的に評価し、人事担当役員・監査等委員と協議の上決定するようにしており、役員報酬決定の客観性の確保に努めていることから、その内容は決定方針に沿うものであると判断しております。なお、当該事業年度における報酬は金銭による定額報酬のみであります。
4. 当事業年度末現在の人員は、監査等委員を除く取締役11名（うち社外取締役2名）、監査等委員である取締役3名（うち社外取締役2名）であります。上記の支給人員と相違しているのは、2023年6月28日開催の第26回定時株主総会終

結の時をもって退任した取締役1名を含んでいるためであります。

(4) 社外役員に関する事項

当事業年度における主な活動状況

| 区 分 | 氏 名 | 活 動 状 況 |
|------------------|---------|--|
| 取 締 役 | 前 田 豊 司 | 当事業年度に開催した12回の取締役会全てに出席し、主に金融及び企業IRに関する豊富な経験と知識に基づく専門的見地から、各議案及び審議等につき、論点、疑問点を明らかにするため適宜質問するとともに、企業価値向上に資する意見及び提言を行うなど、活発に意見を述べ、また、必要な助言を行っております。 |
| 取 締 役 | 小 駒 皆 子 | 当事業年度に開催した12回の取締役会全てに出席し、主に長年のコンサルタントとして培った専門的見地から、各議案及び審議等につき、論点、疑問点を明らかにするため適宜質問するとともに、企業価値向上に資する意見及び提言を行うなど、活発に意見を述べ、また、必要な助言を行っております。 |
| 取 締 役 (監査等委員) | 佐々木 秀 次 | 当事業年度に開催した12回の取締役会全てに出席し、主に公認会計士としての専門的見地から、各議案及び審議等につき、論点、疑問点を明らかにするため適宜質問するとともに、事業の状況と業績について意見及び提言を行うなど、活発に意見を述べ、また、必要な助言を行っております。また、当事業年度に開催した監査等委員会12回全てに出席しており、監査結果に関する意見交換及び監査に関する重要事項の協議等を行っております。 |
| 取 締 役 (監査等委員) | 高 橋 壮 志 | 当事業年度に開催された12回の取締役会全てに出席し、主に弁護士としての専門的見地から、各議案及び審議等につき、論点、疑問点を明らかにするため適宜質問するとともに、事業進捗と従業員の状況について意見及び提言を行うなど、活発に意見を述べ、また、必要な助言を行っております。また、当事業年度に開催された監査等委員会12回全てに出席しており、監査結果に関する意見交換及び監査に関する重要事項の協議等を行っております。 |

(5) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、取締役（監査等委員を除く）、監査等委員である取締役、執行役員及び管理監督者である従業員並びに子会社の取締役、執行役員及び管理監督者である従業員を被保険者として、役員等賠償責任保険契約を締結しております。

保険料は特約部分も含め当社が全額負担しており、被保険者の実質的な保険料負担はありません。

当該保険契約では、被保険者である役員等がその職務の執行に関して責任を負うこと、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について填補することとされています。ただし、法令違反の行為であることを認識して行った行為に起因して生じた損害は填補されないなど、一定の免責事由があります。

当該保険契約には免責額を設けており、当該免責額までの損害については填補の対象としないこととされています。

本事業報告の記載数字は、単位表示未満を切り捨て、比率その他については四捨五入しております。

連結貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：百万円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------------|---------------|--------------------|---------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 15,442 | 流動負債 | 12,515 |
| 現金及び預金 | 7,236 | 買掛金 | 647 |
| 売掛金 | 4,464 | 短期借入金 | 6,360 |
| 商品及び製品 | 80 | 1年内返済予定の長期借入金 | 2,346 |
| 原材料及び貯蔵品 | 347 | 未払法人税等 | 316 |
| 仕掛品 | 297 | 契約負債 | 542 |
| 短期貸付金 | 634 | リース債務 | 208 |
| 預け金 | 1,432 | その他 | 2,094 |
| その他 | 1,333 | 固定負債 | 11,860 |
| 貸倒引当金 | △383 | 長期借入金 | 9,756 |
| 固定資産 | 21,705 | 資産除去債務 | 147 |
| 有形固定資産 | 15,723 | 預り保証金 | 390 |
| 建物及び構築物 | 7,239 | 退職給付に係る負債 | 162 |
| 工具、器具及び備品 | 1,944 | リース債務 | 1,291 |
| 機械装置及び運搬具 | 916 | その他 | 111 |
| 土地 | 2,528 | 負債合計 | 24,375 |
| 建設仮勘定 | 3,094 | (純資産の部) | |
| 無形固定資産 | 887 | 株主資本 | 12,574 |
| のれん | 841 | 資本金 | 3,899 |
| その他 | 46 | 資本剰余金 | 1,495 |
| 投資その他の資産 | 5,094 | 利益剰余金 | 7,604 |
| 投資有価証券 | 2,238 | 自己株式 | △424 |
| 長期貸付金 | 234 | その他の包括利益累計額 | 197 |
| 差入保証金 | 1,473 | その他有価証券評価差額金 | 140 |
| 繰延税金資産 | 15 | 為替換算調整勘定 | 57 |
| その他 | 1,132 | 純資産合計 | 12,772 |
| 資産合計 | 37,148 | 負債及び純資産合計 | 37,148 |

連結損益計算書

(自 2023年4月1日)
(至 2024年3月31日)

(単位：百万円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|-----------------|-----|--------|
| 売上高 | | 17,740 |
| 売上原価 | | 10,235 |
| 売上総利益 | | 7,505 |
| 販売費及び一般管理費 | | 6,370 |
| 営業利益 | | 1,134 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 22 | |
| 受取配当金 | 0 | |
| 為替差益 | 565 | |
| 受取地代家賃 | 208 | |
| 助成金収入 | 46 | |
| 投資有価証券売却益 | 126 | |
| その他 | 179 | 1,148 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 178 | |
| 持分法による投資損失 | 7 | |
| 有価証券運用損 | 6 | |
| 賃貸収入原価 | 189 | |
| 支払手数料 | 49 | |
| その他 | 82 | 514 |
| 経常利益 | | 1,769 |
| 特別利益 | | |
| 固定資産売却益 | 212 | 212 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 14 | |
| その他 | 1 | 15 |
| 税金等調整前当期純利益 | | 1,966 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 459 | |
| 法人税等調整額 | 92 | 551 |
| 当期純利益 | | 1,415 |
| 非支配株主に帰属する当期純損失 | | 0 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | 1,415 |

貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：百万円)

| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
|-----------------|---------------|------------------|---------------|
| (資産の部) | | (負債の部) | |
| 流動資産 | 6,701 | 流動負債 | 8,922 |
| 預 金 | 2,158 | 短期借入金 | 6,453 |
| 関係会社売掛金 | 752 | 1年内返済予定の長期借入金 | 1,484 |
| 関係会社未収入金 | 308 | 未 払 金 | 383 |
| 前 渡 金 | 179 | 未 払 法 人 税 等 | 17 |
| 短期貸付金 | 124 | 預 り 金 | 568 |
| 関係会社短期貸付金 | 2,544 | そ の 他 | 15 |
| そ の 他 | 633 | 固定負債 | 3,024 |
| 貸倒引当金 | △2 | 長期借入金 | 2,928 |
| 固定資産 | 13,936 | 繰延税金負債 | 64 |
| 有形固定資産 | 1,570 | 資産除去債務 | 31 |
| 建 物 | 18 | そ の 他 | 0 |
| 車両運搬具 | 832 | 負債合計 | 11,947 |
| 工具、器具及び備品 | 5 | (純資産の部) | |
| 土 地 | 670 | 株主資本 | 8,550 |
| 建設仮勘定 | 44 | 資 本 金 | 3,899 |
| 無形固定資産 | 0 | 資 本 剰 余 金 | 1,959 |
| ソフトウェア | 0 | 資 本 準 備 金 | 1,959 |
| そ の 他 | 0 | その他資本剰余金 | 0 |
| 投資その他の資産 | 12,365 | 利 益 剰 余 金 | 3,115 |
| 投資有価証券 | 1,331 | その他利益剰余金 | 3,115 |
| 関係会社株式 | 4,043 | 繰越利益剰余金 | 3,115 |
| 長期貸付金 | 44 | 自 己 株 式 | △424 |
| 関係会社長期貸付金 | 6,546 | 評価・換算差額等 | 139 |
| 敷金・保証金 | 342 | その他有価証券評価差額金 | 139 |
| そ の 他 | 56 | 純資産合計 | 8,689 |
| 資産合計 | 20,637 | 負債及び純資産合計 | 20,637 |

損益計算書

(自 2023年4月1日)
(至 2024年3月31日)

(単位：百万円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|--------------|-----|-------|
| 売上高 | | 2,613 |
| 売上原価 | | 57 |
| 売上総利益 | | 2,556 |
| 販売費及び一般管理費 | | 2,254 |
| 営業利益 | | 301 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 150 | |
| 受取配当金 | 0 | |
| 為替差益 | 120 | |
| 有価証券売却益 | 126 | |
| 貸倒引当金戻入額 | 2 | |
| その他 | 21 | 420 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 62 | |
| 有価証券評価損 | 8 | |
| 支払手数料 | 47 | |
| 経営管理料 | 61 | |
| その他 | 38 | 216 |
| 経常利益 | | 505 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除却損 | 0 | |
| 子会社清算損 | 2 | 2 |
| 税引前当期純利益 | | 502 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 88 | |
| 法人税等調整額 | 36 | 124 |
| 当期純利益 | | 377 |

連結計算書類に係る監査報告書

独立監査人の監査報告書

2024年5月21日

株式会社アイロムグループ

取締役会 御中

監査法人アヴァンティア

東京都千代田区

指定社員
業務執行社員 公認会計士 藤田 憲三

指定社員
業務執行社員 公認会計士 金井 政直

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、株式会社アイロムグループの2023年4月1日から2024年3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、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、株式会社アイロムグループ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。

強調事項

連結注記表（重要な後発事象）に記載されているとおり、会社は2024年5月13日開催の取締役会において、ビー・エックス・ジェイ・ビー・ツー・ホールディング株式会社による会社の普通株式に対する公開買付けに賛同の意見を表明するとともに、会社の株主に対し公開買付けへの応募を推奨する旨を決議した。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

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、監査等委員会の責任は、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等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結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。

連結計算書類を作成するに当たり、経営者は、継続企業的前提に基づき連結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、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に基づいて継続企業に関する事項を開示する必要がある場合には当該事項を開示する責任がある。

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

連結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、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結計算書類の表示、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、監査等委員会に対して、計画した監査の範囲とその実施時期、監査の実施過程で識別した内部統制の重要な不備を含む監査上の重要な発見事項、及び監査の基準で求められているその他の事項について報告を行う。

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用し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

独立監査人の監査報告書

2024年5月21日

株式会社アイロムグループ
取締役会 御中

監査法人アヴァンティア
東京都千代田区

指 定 社 員 公認会計士 藤 田 憲 三
業務執行社員

指 定 社 員 公認会計士 金 井 政 直
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、株式会社アイロムグループの2023年4月1日から2024年3月31日までの第27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。

強調事項

個別注記表（重要な後発事象）に記載されているとおり、会社は2024年5月13日開催の取締役会において、ビー・エックス・ジェイ・ビー・ツー・ホールディング株式会社による会社の普通株式に対する公開買付けに賛同の意見を表明するとともに、会社の株主に対し公開買付けへの応募を推奨する旨を決議した。

当該事項は、当監査法人の意見に影響を及ぼすものではない。

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、監査等委員会の責任は、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等委員会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して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、継続企業的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。

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

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。
- ・ 計算書類等に対する意見を表明するために、計算書類等に含まれる構成単位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、構成単位の財務情報に関する監査の指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

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

監査人は、監査等委員会に対して、独立性についての我が国における職業倫理に関する規定を遵守したこと、並びに監査人の独立性に影響を与えると合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用し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

監査等委員会の監査報告書

監 査 報 告 書

当監査等委員会は、2023年4月1日から2024年3月31日までの第27期事業年度における取締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

監査等委員会は、会社法第399条の13第1項第1号ロ及びハ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）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、意見を表明するとともに、下記の方法で監査を実施しました。

- (1) 監査等委員会が定めた監査の方針、職務の分担等に従い、会社の内部統制部門と連携の上、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、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しました。また、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。
- (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」（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

- 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 取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若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

会計監査人監査法人アヴァンティア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

会計監査人監査法人アヴァンティアの監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2024年5月21日

株式会社アイロムグループ 監査等委員会

監査等委員 桑原秀次 ⑩

監査等委員 佐々木秀次 ⑩

監査等委員 高橋壮志 ⑩

(注) 監査等委員佐々木秀次及び高橋壮志は、会社法第2条第15号及び第331条第6項に規定する社外取締役であります。

以上

株主総会会場ご案内図

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 3階「華の間」

電話：03-3288-0111



- 東京メトロ半蔵門線 半蔵門駅 (1番出口) より徒歩2分
- 東京メトロ有楽町線 麹町駅 (1番出口) より徒歩7分