

哈利玛化成集团株式会社

合并财务报表

（截至 2020 年 3 月 31 日）和独立审计报告

业务概况

纵观本财务年度（截至 2020 年 3 月 31 日）的世界经济局势，美国经济持续恢复，欧洲经济也渐渐复苏。但是中国经济开始呈现减速趋势。关于日本国内经济，本年度曾一度开始复苏，但是由于 2019 年 10 月日本消费税率（日本消费税相当于中国增值税）的上调，日本经济再度陷入不景气之中。进入 2020 年后，由于新型冠状病毒的影响，世界经济和日本经济都面临着十分严峻的局面。

在这种情况下，本集团公司按照以 2019 年度为首年度的 3 年中期经营计划《NEW HARIMA 2021》，为新的业务拓展做出了努力。

关于本集团公司的海外市场，中国市场情况平稳，然而欧洲和北美市场的销售数量减少，因此海外销售额较去年有所减少，同时利润额也较去年有所减少。日本国内市场的销售额和利润额较去年有所减少。

由于上述因素影响，关于本集团公司的合并业绩，销售额较前期减少 67 亿 8 千 9 百万日元（负 8.6%），达 717 亿 9 千 9 百万日元。

利润方面，营业利润较前期减少 9 亿 1 千 4 百万日元（负 19.6%），达 37 亿 5 千 2 百万日元。经常利润减少至 35 亿 8 千 9 百万日元，较前期减少 12 亿 2 千 8 百万日元（负 25.5%）。

此外，由于前期合并子公司追加记账递延税项资产，递延所得税追加记账负 12 亿 3 千 9 百万日元（负数为收益），因此，归属于母公司哈利玛化成集团的净收益达 22 亿 1 千 7 百万日元，较前期减少 19 亿 1 千 3 百万日元（负 46.3%）。

业务分部的业绩

（树脂化成品）

关于印刷油墨工业和油漆工业，总生产量都较去年有所减少。在本分部，我们的印刷油墨用树脂销售量较去年有所减少，由于自然灾害和日本国内消费税率上调的影响，油漆用树脂产品的销售情况低迷，因此本分部的总销售额较去年有所减少。同时，由于总销售额的减少以及原材料价格的上升，本分部的利润也较去年有所减少。

（造纸用药品）

在日本国内造纸行业，社会对纸箱等板纸的需求低迷，纸箱等板纸生产量减少。同时，在海外的造纸行业，纸箱等板纸生产量在中国市场较去年有所增加，但在美国市场有所减少。

本分部在中国的子公司的销售额仍然保持平稳的业绩，但是日本国内事业公司和美国子公司的业绩有所下浮，因此本分部的总销售额和利润也都较去年有所减少。

（电子材料）

与本分部相关的主要是机动车行业，本年度日本国内消费税上调，机动车生产数量较去年有所减少。关于海外市场，在欧洲，机动车的生产量由于环境管制前的集中购买而略有增加，然而北美的机动车需求低迷，机动车生产量有所减少。同时，受美中贸易摩擦和中国经济减速的影响，中国和欧洲的机动车生产量大幅减少。

本分部的电焊膏材料销售量较去年有所增加，机动车热交换器用钎料，和半导体用功能树脂和导电性焊接材料的销售量大幅减少。另外，在新型冠状病毒传播的影响下，中国市场的销售量也有所减少。因此，本分部整体的销售额和利润额都较去年有所减少。

（劳特公司）

以世界七大国家为据点展开业务的劳特公司分部，主要生产销售粘贴剂用树脂和印刷油墨用树脂。由于粘贴剂用树脂需求的增加，欧洲和南美的销售业绩良好，销售数量较去年有所增加。

但是，在信息数字化的背景下，世界市场对刷油墨用树脂需求低迷，主要是因为欧洲和北美的销售低迷，其销售数量也较去年有所减少。

本分部虽然总销售量和总销售额较去年有所减少，但营业利润有所增加。这是因为我们

改变了产品结构并且降低了生产成本。

合并决算业绩的变化情况

分类	第 75 期 (2017 年 3 月期)	第 76 期 (2018 年 3 月期)	第 77 期 (2019 年 3 月期)	第 78 期 (2020 年 3 月期)
销售额 (百万日元)	71,384	73,310	78,589	71,799
经常利润 (百万日元)	3,931	4,008	4,818	3,589
归属于母公司所有者的 净收益 (百万日元)	2,421	2,725	4,131	2,217
平均至每股的当期纯利润 (日元)	93.31	105.03	159.02	87.67
总资产 (百万日元)	67,134	69,637	72,870	71,395
净资产 (百万日元)	33,813	36,097	37,811	37,745

(注1) 平均至每股的当期纯利润依据扣除库存股后的期间内平均已发行股票总数计算得出。

(注2) 我司已经从本年度即第 77 期会计年度期首开始施行日本会计准则理事会 (“ASBJ”) 发表的第 28 号会计准则《关于递延税项会计准则的改订》(2018 年 2 月 16 日公布)。以上第 75 期到第 76 期的信息已经改为施行上述新准则后的数据。

哈利玛化成集团株式会社及其子公司

合并资产负债表
2020年3月31日

资产	百万日元		千美元(注1)	负债及股东权益	百万日元		千美元(注1)
	2020	2019	2020		2020	2019	2020
流动资产:				流动负债:			
现金及现金等价物(注15)	¥ 3,911	¥ 3,289	\$ 35,937	短期银行贷款(注7和15)	¥ 12,384	¥ 13,423	\$ 113,792
应收票据及账款(注15):				长期债务的即期部分(注7和15)	1,400	1,688	12,864
贸易票据	2,442	2,864	22,439	应付票据及账款(注15):			
贸易账款	14,964	18,438	137,499	贸易票据	869	358	7,985
联营公司	168	224	1,544	贸易账款	7,799	8,545	71,662
其他	943	932	8,665	联营公司	195	116	1,792
票据及账款的坏账准备金	(91)	(102)	(836)	工程及其他	1,497	1,516	13,755
存货(注4)	12,938	11,558	118,883	应付所得税等(注12)	495	674	4,548
其他流动资产	1,208	949	11,100	其他流动负债	1,929	2,209	17,726
流动资产合计	36,483	38,152	335,231	流动负债合计	26,568	28,529	244,124
固定资产(注5):				长期负债:			
土地(注6)	8,516	8,530	78,250	长期债务(注7、14、15和16)	4,121	3,345	37,866
建筑物及构筑物(注6)	18,784	18,453	172,599	递延税项负债(注12)	625	844	5,743
机械及设备	27,494	26,679	252,633	长期存入保证金(注15)	583	684	5,357
租赁资产(注14)	739	760	6,790	退休福利负债(注8)	1,484	1,402	13,636
建设暂记账户	1,258	456	11,559	资产报废负债(注9)	49	49	450
其他资产	5,138	4,770	47,212	其他长期负债	219	207	2,013
合计	61,929	59,648	569,043	长期负债合计	7,081	6,531	65,065
累计折旧	(38,814)	(37,611)	(356,648)	或有负债(注7、14和16)			
固定资产净额	23,115	22,037	212,395	股东权益(注10):			
投资及其他资产:				普通股, 批准发行59,500,000股; 2020年和2019年已发行			
投资证券(注3和15)	3,363	3,832	30,901	26,080,396股	10,013	10,013	92,006
对未合并子公司及联营公司的投资及贷款	5,532	5,765	50,832	盈余公积	9,768	9,768	89,755
递延税项资产(注12)	1,328	1,414	12,203	留存收益	18,201	16,950	167,242
其他资产	1,577	1,674	14,489	库存股票 - 按成本: 2020年为974,643股			
坏账准备金	(3)	(3)	(28)	2019年为428,851股	(1,028)	(422)	(9,446)
投资及其他资产合计	11,797	12,682	108,397	累计其他全面收益:			
				有价证券的未实现收益	872	1,234	8,012
				外汇换算调整	(2,440)	(2,020)	(22,420)
				退休金关系负债调节累计额	(250)	(166)	(2,297)
				合计	35,136	35,357	322,852
				非支配股权	2,610	2,454	23,982
				合计股东权益	37,746	37,811	346,834
合计	¥ 71,395	¥ 72,871	\$ 656,023	合计	¥ 71,395	¥ 72,871	\$ 656,023

请参见合并财务报表的附注。

哈利玛化成集团株式会社及其子公司

合并利润表

截至 2020 年 3 月 31 日

	百万日元		千美元 (注 1)
	2020	2019	2020
净销售额	¥ 71,799	¥ 78,589	\$ 659,735
销售成本	<u>53,843</u>	<u>59,461</u>	<u>494,744</u>
销售总利润	17,956	19,128	164,991
销售费用以及一般管理费 (注 11 和 13)	<u>14,203</u>	<u>14,461</u>	<u>130,506</u>
营业利润	<u>3,753</u>	<u>4,667</u>	<u>34,485</u>
其他收入 (支出) :			
利息及股息收入	147	263	1,351
支付利息	(292)	(275)	(2,683)
租金收入	39	117	358
手续费及佣金支出	(9)	(16)	83
汇兑收益 (损失)	(112)	208	(1,029)
固定资产出售收益	9	10	83
固定资产减值损失 (注 5)	(76)	(270)	(698)
固定资产除去支出	(26)	(74)	(239)
有价证券出售收入	6		55
联营公司损失的权益	(40)	(13)	(368)
其他 - 净额	<u>(115)</u>	<u>(133)</u>	<u>1,057</u>
其他收入 (支出) - 净额	<u>(239)</u>	<u>(183)</u>	<u>(2,196)</u>
税金调整前的收益	<u>3,514</u>	<u>4,484</u>	<u>32,289</u>
所得税 (注 12) :			
当期	838	1,201	7,700
递延	<u>49</u>	<u>(1,240)</u>	<u>450</u>
所得税合计	<u>887</u>	<u>(39)</u>	<u>8,150</u>
净收益	2,627	4,523	24,139
归属于少数股东的净收益	<u>(409)</u>	<u>(392)</u>	<u>(3,759)</u>
归属于母公司所有者的净收益	¥ 2,218	¥ 4,131	\$ 20,380
		日元	美元
每股普通股 (注 2.s 和 18) :			
净收益	¥ 87.67	¥ 159.02	\$ 0.81
适用于当年的现金股利	38.00	36.00	0.35

请参见合并财务报表的附注。

哈利玛化成集团株式会社及其子公司

合并全面收益表

截至 2020 年 3 月 31 日

	百万日元		千美元 (注 1)
	2020	2019	2020
净收益	¥ 2,627	¥ 4,523	\$ 24,139
其他全面收益 (损失) (注 17) :			
有价证券的未实现损失	(363)	(445)	(3,335)
外汇换算调整	(485)	(1,043)	(4,457)
递延退保金	(85)	8	(781)
联营公司其他全面损失的份额	<u>(0)</u>	<u>(0)</u>	<u>(0)</u>
其他全面收益 (损失) 合计	<u>(933)</u>	<u>(1,480)</u>	<u>(8,573)</u>
全面收益 (注 17)	<u>¥ 1,694</u>	<u>¥ 3,043</u>	<u>\$ 15,566</u>
合计全面收益所属 (注 17) :			
母公司所有者	¥ 1,351	¥ 2,784	\$ 12,414
非支配者	343	259	3,152

请参见合并财务报表的附注。

哈利玛化成集团株式会社及其子公司

合并权益变动表

截至 2020 年 3 月 31 日

	千股		百万日元								
	已发行普通股的数量	普通股	盈余公积	留存收益	库存股票	累计其他全面收益			合计	少数股权	股东权益合计
						有价证券的未实现收益	外汇换算调整	退休金关系负债调节累计额			
余额, 2018 年 4 月 1 日	26,025	¥ 10,013	¥ 9,767	¥ 13,573	¥ (26)	¥ 1,679	¥ (1,110)	¥ (173)	¥ 33,723	¥ 2,375	¥ 36,098
归属于母公司的净收益				4,131					4,131		4,131
现金股利, 每股¥29.00				(754)					(754)		(754)
购买库存股票	(373)				(396)				(396)		(396)
子公司控股权益转移			1						1		1
当年净变化						(445)	(910)	7	(1,348)	79	(1,269)
余额, 2019 年 3 月 31 日	25,652	10,013	9,768	16,950	(422)	1,234	(2,020)	(166)	35,357	2,454	37,811
归属于母公司的净收益				2,218					2,218		2,218
现金股利, 每股¥38.00				(967)					(967)		(967)
购买库存股票	(546)				(606)				(606)		(606)
子公司控股权益转移			(0)						(0)		(0)
当年净变化						(362)	(420)	84	(866)	156	(710)
余额, 2020 年 3 月 31 日	<u>25,106</u>	<u>¥ 10,013</u>	<u>¥ 9,768</u>	<u>¥ 18,201</u>	<u>¥ (1,028)</u>	<u>¥ 872</u>	<u>¥ (2,440)</u>	<u>¥ (250)</u>	<u>¥ 35,136</u>	<u>¥ 2,610</u>	<u>¥ 37,746</u>
						千美元 (注 1)					
						累计其他全面收益					
		普通股	盈余公积	留存收益	库存股票	有价证券的未实现收益	外汇换算调整	退休金关系负债调节累计额	合计	少数股权	股东权益合计
余额, 2019 年 3 月 31 日		\$ 92,006	\$ 89,755	\$ 155,747	\$ (3,878)	\$ 11,339	\$ (18,561)	\$ (1,525)	\$ 324,883	\$ 22,549	\$ 347,432
归属于母公司的净收益				20,380					20,380		20,380
现金股利, 每股\$0.35				(8,885)					(8,885)		(8,885)
购买库存股票					(5,568)				(5,568)		(5,568)
子公司控股权益转移			(0)						(0)		(0)
当年净变化						(3,327)	(3,859)	(772)	(7,958)	1,433	(6,525)
余额, 2020 年 3 月 31 日		<u>\$ 92,006</u>	<u>\$ 89,755</u>	<u>\$ 167,242</u>	<u>\$ (9,446)</u>	<u>\$ (8,012)</u>	<u>\$ (22,420)</u>	<u>\$ (2,297)</u>	<u>\$ 322,852</u>	<u>\$ 23,982</u>	<u>\$ 346,834</u>

请参见合并财务报表的附注。

哈利玛化成集团株式会社及其子公司

合并现金流量表 截至 2020 年 3 月 31 日

	百万日元		千美元 (注 1)
	2020	2019	2020
经营活动:			
税金调整前收入	¥ 3,514	¥ 4,484	\$ 32,289
就下列事项作出调整:			
所得税 - 已付	(1,024)	(960)	(9,409)
折旧费	2,258	2,031	20,748
长期资产减损损失	76	270	698
汇兑损失 (收益)	101	(227)	928
固定资产出售损失	(9)	(10)	(83)
有价证券出售 (收益) 损失	(6)	0	(55)
资产和负债变化:			
应收贸易票据及账款的减少 (增加)	3,767	(1,606)	34,614
存货的增加	(1,492)	(197)	(13,709)
应付贸易票据及账款的 (减少) 增加	(89)	311	(818)
其他 - 净额	(909)	83	(8,353)
调整合计	2,673	(305)	24,561
经营活动现金流量	6,187	4,179	56,850
投资活动:			
取得固定资产的支出	(3,484)	(2,529)	(32,013)
出售固定资产的收入	36	68	331
取得无形资产的支出	(177)	(50)	(1,626)
取得投资证券的支出	(4)	(2,595)	(37)
出售或偿还投资证券的收入	37	100	340
其他 - 净额	129	(29)	1,185
投资活动现金流量	(3,463)	(5,035)	(31,820)
财务活动:			
短期银行贷款净变化	(754)	2,941	(6,928)
长期借款收入	2,198	1,706	20,197
长期借款偿还支出	(1,594)	(2,682)	(14,647)
股利支付额	(967)	(755)	(8,885)
其他 - 净额	(928)	(629)	(8,528)
财务活动现金流量	(2,045)	581	(18,791)
现金及现金等价物的外汇换算调整	(57)	(96)	(523)
现金以及现金等价物的增减额	622	(371)	5,716
现金以及现金等价物的期初余额	3,289	3,660	30,221
现金以及现金等价物的期末余额	¥ 3,911	¥ 3,289	\$ 35,937

请参见合并财务报表的附注。

哈利玛化成集团株式会社合并财务报表的附注

截至 2020 年 3 月 31 日

1. 呈报合并财务报表的依据

合并财务报表是依照《日本金融商品交易法》颁布的规定及其相关会计规定编制的且符合日本公认会计准则（“日本 GAAP”），与《国际财务报告准则》的应用及公开要求略有不同。

为以非日本读者更熟悉的方式呈现，在准备这些合并财务报表时，对日本国内发布的合并财务报表进行了一定的重新分类和重新排列。另外，为了方便对比 2020 年数据，对 2019 年的报表也进行了一定的重新分类。

合并财务报表中使用日元，该货币为哈利玛化成集团株式会社（即本文中“公司”）成立及经营所在国的货币。按¥108.83 比\$1 的汇率（2020 年 3 月 31 日的大致汇率）将日元金额换算成美元金额并独立呈现以方便非日本读者。此类换算不应理解为能按该汇率或任何其他汇率将日元数额转换成美元。

2. 重要会计政策摘要

a. 合并 - 合并财务报表包括公司及其子公司（统称为“集团”）的账目。

根据控制或影响的概念，能够被公司直接控制其经营的子公司被认定为完全合并的范围内。

按权益法记入对联营公司的投资。

收购当日超过被收购子公司净资产公允价值的收购成本超出部分在不超过 20 年的时间内摊销。

合并时所有重要的公司间债项结余和交易已被消除。集团内交易所产生资产中包含的所有重大未实现利润已被消除。

b. 统一合并财务报表中外国子公司所应用的会计政策 - 日本会计准则理事会（“ASBJ”）颁布 ASBJ 第 18 号实务应对方案（PITF）“有关统一合并财务报表中外国子公司所应用会计政策的实务方案”。根据第 18 号 PITF 规定：原则上，应统一母公司及其子公司在相似情况下相似交易和活动中所应用的会计政策和程序以编制合并财务报表。依照《国际财务报告准则》或美国公认会计准则“FASB ASC”由外国子公司编制的财务报表可暂时用于合并处理，但是，应在合并处理中调整下列项目，从而依照日本 GAAP 计入净收益，除非是非重大要素：1) 商誉摊销；2) 直接计入权益的精算养老金收益或损失的预定摊销；3) 研发的资本化开发成本支出；4) 取消公允价值模型记账的固定资产以及成本模型记账的投资物业和组织。5) 如果资本性金融商品的公允价值由于事后原因发生变动时，外国子公司选择将此变动计入其他全面收益时的调整。

c. 统一合并财务报表中采用权益法的联营公司所应用的会计政策 - ASBJ 第 16 号会计准则“有关权益法的会计准则”中规定：除无法判断的情况以外，应统一母公司及其采用权益法的联营公司在相似情况下相似交易和活动中所应用的会计政策和程序以编制合并财务报表。另外，依照《国际财务报告准则》或美国公认会计准则“FASB ASC”由外国采用权益法的联营公司编制的财务报表可暂时用于合并处理，但是，应在合并处理中调整下列项目，从而依照日本 GAAP 计入净收益，除非是非重大要素：1) 商誉摊销；2) 直接计入权益的精算养老金收益或损失的预定摊销；3) 研发的资本化开发成本支出；4) 取消公允价值模型记账的固定资产以及成本模型记账的投资物业和组织。5) 如果资本性金融商品的公允价值由于事后原因发生变动时，外国联营公司选择将此变动计入其他全面收益时的调整。

- d. 企业联合及合并财务报表会计准则** - 商业合并采取并购法进行记账。收购方在合并过程中产生的合并相关成本，诸如咨询费、专业人员费等，应被记为合并行为发生本年度的费用支出。在一会计年度期间中如果发生了企业合并，但截至到期末为止还没有最终完成的情况下，收购方应当在合并财务报表中报告该未完成项目的暂定记账金额。合并差额计算期间从合并发生日起不应超过一年，收购方应在获得新的合理情报后对前期的暂定数值进行追溯调整来反映新的事实。诸如此类调整应如同在收购日完成一样，在企业合并时记帐。企业合并完成后，企业合并产生的收益或损失其暂定金额的调整差额，应在企业合并最终完成的年度被计为收益或者损失。在合并过程中被并购方的资产，负债按评测程序评测出的差额所产生的收益或损失，应立即算定并分配到购买价格中。母公司对分公司的所有者权益应随着母公司对此所有者权益的买入或卖出而改变。在母公司依然对子公司有支配权的情况下，非支配股份的账面价格将会被调整来反应母公司对子公司的支配权的变化。收入、支出对价的公允价值和非支配股份的调整后账面价格的差额，只要在母公司对子公司有支配权的情况下，诸如此类差额应被记为资本公积。
- e. 现金等价物** - 现金等价物是指可快速转换成现金且价值变化风险不大的短期投资。现金等价物包括自获取当日三个月内到期或期满的定期存款和存折。
- f. 存货** - 存货原则上按移动平均法或净销售价格确定的较低成本表述。
- 某些合并外国子公司按先进先出法或净销售价格确定的较低成本表述。
- g. 投资证券** - 投资证券的分类和记入如下：有价证券按公允价值呈报，带有未实现收益和损失，适用税项扣除净额按单独部分权益呈报。
- 无价证券按移动平均法确定的成本表述。对于其他公允价值的非暂时下降，通过更改收入使投资证券下降至净变现值。
- h. 固定资产** - 固定资产按成本表述。公司及其合并国内子公司的固定资产折旧原则上按余额递减法计算，而 1998 年 4 月 1 日后获得的建筑物及 2016 年 4 月 1 日后获得的建筑物，构筑物应采用直线法。某些国内子公司和外国子公司也应用直线法，此方法使用基于资产预计使用年限的折旧率。建筑的使用年限范围为 5 至 50 年，机械及设备则为 4 至 17 年。
- i. 长期资产** - 当活动或情况变更预示资产或资产组的账面金额可能无法取得时，集团将其长期资产评为减值。如果资产或资产组的账面金额超过资产或资产组持续使用并最终处置的预期未贴现未来现金流量总和，则认定是减损损失。减损损失金额将通过资产账面金额超过其可收回金额（资产持续使用并最终处置的未贴现现金流量或处置时销售净价的较高者）来衡量。
- j. 其他资产** - 资本化软件成本的摊销使用直线法计算，资产的预计使用年限为 5 年。
- k. 退休福利** - 公司及其日本国内子公司拥有全面覆盖其所有员工的基金固定收益退休金计划、固定缴款退休金计划和一次性遣散赔付计划。特定的海外子公司也适用固定收益退休金计划和固定缴款退休金计划。

退休福利总额记为负债科目，总额按照假设退休计划的所有员工在决算日当日退休的情况计算。在资产负债表日基于退休金给付义务和计划资产计入退休福利负债。该退休金给付义务根据勤务年数字呈线型分布，超过 14 年残存勤务期间，未认定的过往服务成本应被公平认定（计算到累计其他全面收益），在调整税务影响之后，认定为收益或损失。

在各资产负债表上的董事和监事的退休津贴表述若所有董事和监事在资产负债表日时退休所需的负债金额。

l. 资产报废负债 - 资产报废负债定义为固定资产收购、重建、发展和正常经营所产生法律或合同强制的法律负债并与此类有形固定资产的报废相关联。资产报废负债被认作未来资产报废所需未贴现现金流量的总和并在可作出合理预计的负债发生当期内进行记录。如果无法在资产报废负债发生的当期内作出资产报废负债的合理预计，则应在可作出资产报废负债的合理预计时认定为负债。根据资产报废负债的负债初步认定，通过在负债金额中增加相关固定资产的账面金额来将资产报废成本资本化。随后通过资本剩余使用年限的折旧来将资产报废成本分配至支出。随着时间流逝，负债每期增长至其现值。对未贴现现金流量原始预计时间或金额的任何后续修订均会反映为负债账面金额和相关资产报废成本资本化金额的增加或减少。

m. 研发成本 - 研发成本从当期收入扣除。

n. 租赁 - 资本化的融资租赁交易认定为资产负债表中的租赁资产和租赁负债。

所有其他租赁均作为经营租赁计入。

o. 董事和监事会成员的奖金 - 董事和监事会成员的奖金发生在发放此类奖金时的年末。

p. 所得税 - 基于合并利润表中包含的税前收入计算所得税。使用资产和负债法认定资产和负债账面金额与税法间差异以预计未来所得税的暂时性差异，从而判断递延税项资产和负债。通过将现行税率运用于暂时差异来计算递延税项金额。

我集团公司采用合并报税制度，使用合并报税系统提交报税单，集团母公司和其国内下属100%子公司按照其合并后的损益来计算各公司的所得税金额。

q. 外汇交易 - 以外币为单位的所有短期和长期货币应收账款和应付账款均按资产负债表日的汇率换算成日元。在合并利润表中认定换算产生的汇兑收益和损失以使其不会被远期外汇合约对冲。

r. 外汇财务报表 - 合并外国子公司的资产负债表账目均按截至资产负债表日的汇率换算成日元，按历史汇率换算的权益除外。此类换算引起的差异显示为单独部分权益中累计其他全面收益下的“外汇换算调整”。合并外国子公司的收入和支持账目均按平均汇率换算成日元。

s. 衍生金融工具 - 集团使用衍生金融工具管理其受到的外汇和利率波动影响。集团利用外汇远期合约及利率互换来降低外币兑换和利率风险。集团不以交易或投机目的使用衍生工具。

衍生金融工具和外汇交易的分类和计入如下：(1) 所有衍生工具均认定为资产或负债并按公允价值衡量，且在利润表中认定衍生工具交易的收益或损失，(2) 对于出于对冲目的使用的衍生工具，如果衍生工具因对冲工具和对冲项目间的高相关性和有效性而有资格进行对冲会计，则衍生工具的收益或损失会递延直至对冲交易到期。

如果远期合约有资格进行对冲会计，则外汇远期合约用于对冲外币波动的以外币为单位的长期债务均按约定汇率换算。有资格进行对冲会计且满足特定匹配标准的利率互换不再按市场价值重新衡量，但互换协议规定的应付或应收差额均认定并包含在支付利息或收入中。

t. 每股信息 - 通过将普通股股东可获得的净收益除以当期已发行普通股的加权平均数来计算基本每股净收益。

合并利润表中体现的每股现金股利为适用于各年的股利（包括年末过后支付的股利）。

u. 新会计准则的公布

- 《关于企业收益认识的会计准则》
(ASBJ 第 29 号会计准则, 2020 年 3 月 31 日改订)
- 《关于企业收益认识会计准则的指导方针》
(ASBJ 第 30 号指导方针, 2020 年 3 月 31 日改订)

(a) 概要

本会计准则和指导方针概括了如果认识企业收益。具体规定了企业应该按照以下的步骤来认识企业收益。

步骤 1: 识别与客户达成的合同。

步骤 2: 识别合同中应履行的义务。

步骤 3: 决定交易价格。

步骤 4: 对合同中的各项履行义务进行价格分配。

步骤 5: 对已经履行或即将履行完毕的义务进行相应的收益认识。

(b) 施行日程

本会计准则和指导方针将在 2021 年 4 月 1 日及以后开始的会计年度开始施行。

(c) 会计准则和指导方针施行的影响

公司正在评估因采用本会计准则和指导方针对将来的会计年度的影响。

- 《关于公允价值算定的会计准则》
(ASBJ 第 30 号会计准则, 2019 年 7 月 4 日公布)
- 《关于公允价值算定会计准则的指导方针》
(ASBJ 第 31 号指导方针, 2019 年 7 月 4 日公布)
- 《关于存货评估的会计准则》
(ASBJ 第 9 号会计准则, 2019 年 7 月 4 日改订)
- 《关于金融资产的会计准则》
(ASBJ 第 10 号会计准则, 2019 年 7 月 4 日改订)
- 《关于金融资产公允价值披露的指导方针》
(ASBJ 第 19 号指导方针, 2020 年 3 月 31 日改订)

(a) 概要

为了加强国内和海外公司财务报表间的比较可能性，ASBJ开发了《关于公允价值算定的会计准则》并同时发行了相关的指导方针。受到新会计准则和指导方针的影响，同时对以下会计准则的相关部分做了改订。

- 《关于金融资产的会计准则》中定义的金融资产。
- 《关于存货评估的会计准则》中定义的纯交易目的存货的评估方法。

(b) 施行日程

公司预计将在 2021 年 4 月 1 日或以后开始的会计年度开始施行上述会计准则和指导方针。

(c) 会计准则和指导方针施行的影响

公司正在评估因采用上述会计准则和指导方针对将来的会计年度的影响。

- 《关于会计方针披露、会计上的变更和错误订正的会计准则》

(ASBJ 第 24 号会计准则，2020 年 3 月 31 日改订)

(a) 概要

如果在相关的会计准则里，在没有任何明确的规则或者指导方针的情况下，针对某些会计事实采用了某些会计处理的原则和手续，本改订后的会计准则要求公开披露该原则和手续的概要内容。

(b) 施行日程

公司预计将在 2021 年 3 月 31 日结束的会计年度开始施行本会计准则。

- 《关于会计上评估披露的会计准则》

(ASBJ 第 31 号会计准则，2020 年 3 月 31 日公布)

(a) 概要

如果会计上的评估对今后的会计年度的财务报表有潜在且重要响的情况下，本会计准则要求公开披露该会计上评估的详细信息。

(b) 施行日程

公司预计将在 2021 年 3 月 31 日结束的会计年度开始施行本会计准则。

v. **追加信息 –关于新型冠状病毒流行的影响**

由于世界性新型冠状病毒的流行，本集团公司在中国，马来西亚和智利等国家的子公司一度暂时关闭停产，导致 2020 年 1 月末以后各工厂运转率的下降。集团公司的 2019 年度（截至 2020 年 3 月 31 日）合并报表是使用外国子公司的 2019 年度报表（截至 2019 年 12 月 31 日）编制而成，因此，预计集团的的合并业绩会在 2020 年度（截至 2021 年 3 月 31 日）第 1 季度开始有所下降。目前，集团各公司已经恢复生产，预计集团的业绩会慢慢恢复到原来的水平。另外，关于固定资产的减值和递延税金资产的评估，是在上述的业绩预测的前提下进行的，因此，预计新型冠状病毒的流行不会影响会计上评估的处理。但是，我们无法预计新型冠状病毒何时能平息，如果其影响长期化，集团业绩受损的可能性仍然存在。

3.投资证券

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年的投资证券组成如下：

	百万日元		千美元
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
非流动：			
权益性证券	¥ 3,363	¥ 3,801	\$ 30,901
信托基金投资及其他		31	
合计	<u>¥ 3,363</u>	<u>¥ 3,832</u>	<u>\$ 30,901</u>

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年的投资证券成本及合计公允价值如下：

	百万日元			公允 价值
	<u>成本</u>	<u>未实现收益</u>	<u>未实现损失</u>	
<u>2020 年 3 月 31 日</u>				
证券分类为：				
有价：				
权益性证券	¥ 2,095	¥1,405	¥(159)	¥ 3,341
债务证券				

	百万日元			公允 价值
	<u>成本</u>	<u>未实现收益</u>	<u>未实现损失</u>	
<u>2019 年 3 月 31 日</u>				
证券分类为：				
有价：				
权益性证券	¥ 2,091	¥1,708	¥ (21)	¥ 3,778
债务证券	30	1		31

	千美元			公允 价值
	<u>成本</u>	<u>未实现收益</u>	<u>未实现损失</u>	
<u>2020 年 3 月 31 日</u>				
证券分类为：				
有价：				
权益性证券	\$ 19,250	\$ 12,910	\$ (1,461)	\$ 30,699
债务证券				

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年公允价值无法确定的有价证券账面金额如下：

	百万日元		千美元
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
有价：			
权益性证券	¥ 22	¥ 23	\$ 202

截至 2020 年的 3 月 31 日和 2019 年已售有价证券的信息如下：

	日元百万元		
	收益	未实现 收益	未实现 损失
<u>2020 年 3 月 31 日</u>			
有价：			
权益性证券	¥ 5	¥ 4	¥
债务证券	<u>32</u>	<u>2</u>	<u>—</u>
合计	<u>¥ 37</u>	<u>¥ 6</u>	<u>¥</u>
<u>2019 年 3 月 31 日</u>			
有价：			
权益性证券	¥ 0	¥	¥ 0
债务证券	<u>100</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
合计	<u>¥ 100</u>	<u>¥</u>	<u>¥ 0</u>
	美元千元		
	收益	未实现 收益	未实现 损失
<u>2020 年 3 月 31 日</u>			
有价：			
权益性证券	\$ 46	\$ 37	\$
债务证券	<u>294</u>	<u>18</u>	<u>—</u>
合计	<u>\$ 340</u>	<u>\$ 55</u>	<u>\$</u>

4. 存货

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年的存货组成如下：

	日元百万元		美元千元
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
产成品	¥ 5,666	¥ 5,671	\$ 52,063
在产品	163	195	1,498
原材料和储存品	7,109	5,692	<u>65,322</u>
合计	<u>¥ 12,938</u>	<u>¥ 11,558</u>	<u>\$ 118,883</u>

5. 长期资产

集团在 2020 年 3 月 31 日末以及 2019 年度分别记账 7 千 6 百万日元（69 万 8 千美元）和 2 亿 7 千万日元的减值损失。2019 年度集团记账减值损是由于日本一些高尔夫球场和酒店设施以及不使用的不动产价值的降低。2020 年度集团记账减值损是由于高尔夫球场和酒店设施价值的降低。减值认定基准为资产的可收回价格低于账面金额。可回收价格是参照外部房地产价鉴定人员的鉴定书价格决定。

6. 投资物业

集团拥有某些出租物业，如办公楼和土地。截至 2020 年 3 月 31 日末和 2019 年度这些出租物业的租金收入和营业支出净额分别为 1 亿 1 千 7 百万日元（1 百零 7 万 5 千美元）和 1 亿零 9 百万日元。

此外，此类物业的账面金额、余额变化和市场价格如下：

百万日元			
账面金额		公允价值	
2019 年 4 月 1 日	增加或减少	2020 年 3 月 31 日	2020 年 3 月 31 日
¥2,100	¥ (91)	¥2,009	¥2,915

百万日元			
账面金额		公允价值	
2018 年 4 月 1 日	增加或减少	2019 年 3 月 31 日	2019 年 3 月 31 日
¥1,986	¥ 114	¥2,100	¥2,862

千美元			
账面金额		公允价值	
2019 年 4 月 1 日	增加或减少	2020 年 3 月 31 日	2020 年 3 月 31 日
\$19,296	\$ (836)	\$18,460	\$26,785

注：

- 1) 资产负债表中认定的账面金额为累计折旧和累计减损损失的净额（如有）。
- 2) 截至 2020 年 3 月 31 日主要代表所获资本支出为 2 千 6 百万日元（23 万 9 千美元）的流动投资物业，折旧 2 千 6 百万日元（23 万 9 千美元），减损 7 百 6 百万日元（69 万 8 千美元），出售 1 千 5 百万日元（13 万 8 千美元）。截至 2019 年 3 月 31 日主要代表所获资本支出为 4 亿零 3 百万日元的流动投资物业，折旧 2 千 8 百万日元，减损 2 亿 6 千万日元，出售 1 百万日元。
- 3) 物业的公允价值依照集团的房地产评估标准由集团衡量。

7. 短期银行贷款和长期债务

2020年3月31日和2019年的短期银行贷款由银行票据和银行透支组成。适用于截至2020年3月31日和2019年的短期银行贷款平均利率分别为0.8%和0.9%。2020年3月31日和2019年度的信用额度为40亿日元（3千6百75万5千美元）和40亿日元，未使用额为32亿日元（2千9百40万4千美元）和39亿日元。

2020年3月31日和2019年的长期债务组成如下：

	百万日元		千美元
	2020	2019	2020
来自银行及其他金融机构的贷款，分期偿还至 2024年，2020年利率范围为0.5%至3.7%（2019 年为0.4%至3.7%）：	¥ 4,578	¥ 4,008	\$ 42,065
融资租赁负债	943	1,025	8,665
合计	5,521	5,033	50,730
扣除流动性部分	(1,400)	(1,688)	(12,864)
长期债务，扣除流动性部分	<u>¥ 4,121</u>	<u>¥ 3,345</u>	<u>\$ 37,866</u>

2020年3月31日，今后5年及之后的年度到期额如下：

截至3月31日	百万日元	千美元
2021	¥ 1,400	\$ 12,864
2022	503	4,622
2023	366	3,363
2024	1,626	14,941
2025	1,163	10,686
2026及之后	463	4,254
合计	<u>¥ 5,521</u>	<u>\$ 50,730</u>

某些银行贷款和信用额度会受到财务制约，诸如总股东权益，近年除特别事项的利润额等需要达到一定的指标之上。基于集团2020年3月31日末和2019年的财务状况，本集团未受到任何财务制约。

8. 退休和养老金计划

公司及下属日本国内分公司会制定固定缴款退休金计划和固定收益退休金计划，包括固定整体退休金计划和退休金一次性支付计划。某些海外分公司也具备上述制度。日本国内分公司可使用简便方法来计算退休金退休金负债和退休金费用支出。

此外，公司及下属日本国内分公司还可制定复合退休金计划。因为退休金资产支出偶尔会和公司及下属日本国内分公司的固定支出不符，此情况按固定退休金缴款计划处理。

公司同样拥有对董事，审计与监事会成员的遣散赔付计划。此赔付金会按照日本公司法规定在取得股东同意之后支付。董事和审计与监事会成员在2020年3月31日和2019年的退休福利负债为4亿8千7百万日元（4百47万5千美元）和4亿4千7百万日元，分别包括在合并资产负债表中的退休福利负债中。

I. 固定收益计划

(1) 截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年退休金给付义务数值变化如下：

	百万日元		千美元
	2020	2019	2020
年初余额	¥ 2,953	¥ 2,945	\$ 27,134
当年服务成本	174	173	1,599
利息成本	27	26	248
精算差额损益	62	(0)	570
退休金支付额	(182)	(161)	(1,672)
汇率换算差额	(21)	(36)	(193)
其他	6	6	55
年末余额	<u>¥ 3,019</u>	<u>¥ 2,953</u>	<u>\$ 27,741</u>

(2) 截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年退休金计划资产数值变化如下：

	百万日元		千美元
	2020	2019	2020
年初余额	¥ 2,146	¥ 2,091	\$ 19,719
预计资产运用收益	62	60	570
精算差额损益	(73)	(30)	(671)
公司负担额	228	212	2,095
退休金支付额	(182)	(161)	(1,672)
汇率换算差额	(19)	(32)	(175)
其他	6	6	55
年末余额	<u>¥ 2,168</u>	<u>¥ 2,146</u>	<u>\$ 19,921</u>

(3) 截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年退休金给付义务数值变化如下：（应用简便法部分）

	百万日元		千美元
	2020	2019	2020
年初余额	¥ 147	¥ 150	\$ 1,351
本期退休金费用	2	4	18
退休金支付额	(1)	(3)	(9)
汇率换算	(2)	(4)	(19)
年末余额	<u>¥ 146</u>	<u>¥ 147</u>	<u>\$ 1,341</u>

(4) 截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年退休金给付义务/计划资产的年末余额与合并资产负债表制度上的退休金给付义务的调整如下：

	百万日元		千美元
	2020	2019	2020
外部投保运用型退休金给付义务	¥ 3,019	¥ 2,953	\$ 27,741
计划资产	(2,168)	(2,146)	(19,921)
合计	851	807	7,820
非外部投保运用型退休金给付义务	146	147	1,341
合并资产负债表退休金给付义务净值	¥ 997	¥ 954	\$ 9,161
	百万日元		千美元
	2020	2019	2020
退休金给付义务	¥ 997	¥ 954	\$ 9,161
合并资产负债表退休金给付义务净值	¥ 997	¥ 954	\$ 9,161

(5) 截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年定期退休成本净额明细如下:

	百万日元		千美元
	2020	2019	2020
服务成本	¥ 174	¥ 173	\$ 1,559
利息成本	27	26	248
计划资产运用收益	(62)	(60)	(570)
已认定精算差额损失	30	30	276
已认定过去服务成本	4	4	37
应用简便法计算的定期退休成本净额	2	4	18
其他			
定期退休成本净额	¥ 175	¥ 177	\$ 1,608

(6) 截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年计入其他全面收益（所得税扣除前）的已认定固定收益退休金明细如下:

	百万日元		千美元
	2020	2019	2020
过去服务成本	¥ 4	¥ 4	\$ 37
精算差额收益	(105)	(0)	(964)
其他	2	3	17
合计	¥ (99)	¥ 7	\$ (910)

(7) 截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年计入累计其他全面收益（所得税扣除前）的已认定固定收益退休金明细如下：

	百万日元		千美元
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
未认定过去服务成本	¥ 44	¥ 50	\$ 404
未认定精算差额损失	<u>307</u>	<u>202</u>	<u>2,821</u>
合计	<u>¥ 351</u>	<u>¥ 252</u>	<u>\$ 3,225</u>

(8) 截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年退休金资产

a. 退休金计划资产组成如下：

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
国内债券	8.3%	8.7%
国内股票	6.1	6.9
国外债券	3.5	3.3
国外股票	6.0	6.9
短期投资	1.0	0.9
保险资产	68.2	65.8
其他	<u>6.9</u>	<u>7.5</u>
合计	<u>100.0%</u>	<u>100.0%</u>

b. 长期计划资产运用收益率的设定方法

设定长期计划资产运用收益率时，需考虑计划资产的组成，以及现在和将来各计划资产的长期预测收益率。

(9) 截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年的设定值表述如下：

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
贴现率	主要为 0.7%	主要为 0.7%
计划资产的预期回报率	主要为 3.0%	主要为 3.0%

II. 固定缴款计划

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年集团应缴固定缴款退休金计划金额分别为 2 亿 2 千 5 百万日元(2 百零 6 万 7 千美元)和 2 亿 2 千 1 百万日元。

III. 复合员工退休金计划

2018 年 3 月 28 日，大阪药业厚生年金基金解散，集团公司和相关国内子公司加入大阪药业企业年金基金，一个新的养老金计划基金组织。以下信息来源于可入手的最新情报。

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年集团复合员工退休金基金，按固定缴款退休金计划计算的应缴金额分别为 8 千 5 百万日元(78 万 1 千美元)和 8 千 4 百万日元

(1) 截至 2019 年 3 月 31 日和 2018 年复合员工退休金基金明细如下:

大阪药业企业年金基金

没有 2018 年度相关信息。

	<u>百万日元</u>	<u>千美元</u>
	<u>2019</u>	<u>2019</u>
退休金计划资产	¥ 38,528	¥ 354,020
退休金精算差额债务	<u>68,843</u>	<u>632,574</u>
净余额	<u>¥ (30,315)</u>	<u>¥ (278,554)</u>

(2) 大阪药业企业年金的截至 2019 年 3 月 31 日集团复合员工退休金计算缴款金额使用利率为 2.1%。

(3) 补充说明

上述 (1) 净余额的主要影响因素为, 截至 2019 年的退休金计算时使用的过去服务债务余额 332 亿 2 千 5 百万日元 (3 亿零 5 百 29 万 3 千美元), 以及截至 2019 年的递延不足金额 29 亿 1 千万日元 (2 千 6 百 73 万 9 千美元)。过去勤务负债的本金和利息计划按 24 年均等摊销, 2019 年的过去服务负债缴款额 3 千 7 百万日元 (34 万美元) 在集团合并报表中被费用处理。

上述 (2) 的利率不等同于集团实际缴款利率。

9. 资产报废负债

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年的资产报废负债变化如下:

	<u>百万日元</u>		<u>千美元</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>
年初余额	¥ 49	¥ 49	\$ 450
时间推移调整		0	
年末余额	49	49	450

10. 权益

日本公司受日本《公司法》管制。《公司法》中影响财务和会计事务的重要条文概述如下：

(a) 股息

根据《公司法》规定，除年末股东大会决议后发放股息外，公司可在会计年度期间任何时间支付股息。进一步说明如下，对于满足以下特定标准的公司：(1) 拥有董事会，(2) 拥有独立审计，(3) 拥有审计与监事会，(4) 公司章程规定董事任期为一年而非普通的两年任期，如果公司章程中已作出相关规定，则董事会可在会计年度期间任何时间宣派股息（实物股息除外）。关于上述条件(3)中所述审计与监事会，公司董事会机关设置分为以下两种情况。(a) 公司董事会设置指名委员会等(具体分为指名委员会，报酬委员会和监察委员会)，(b) 公司董事会设置监察等委员会(监察等委员会制度是2015年5月1日日本《公司法》改订新成立的制度)。如果公司董事会满足以上(a)或者(b)的任何一个条件，则董事会也可在会计年度期间任何时间宣派股息，由于满足上述条件的公司实际上符合日本《公司法》规定。本集团公司于2015年6月25日正式成立监察等委员会，满足以上(1)至(4)所有条件，因此，本集团公司董事会可在会计年度期间任何时间宣派股息（实物股息除外）。

《公司法》允许公司在特定限制和附加要求下向股东派发实物股息（非现金资产）。

如果公司的公司章程有相关规定，则可根据董事会决议每年支付半年度中期股息。《公司法》对可用于股息或购买库存股票的金额有特定限制。限制定义为可向股东派发的金额，但是股息派发后的净资产金额必须保持在3百万日元或以上。

(b) 普通股、公积和盈余的增加/减少和转移

《公司法》要求，必须根据股息支付收取的权益金额拨出相当于股息10%的金额作为法定盈余公积金（留存收益的一部分）或作为资本公积（盈余公积的一部分）直至法定盈余公积金和资本公积的总金额等于普通股的25%。根据《公司法》规定，资本公积和法定盈余公积金的总金额可无限制撤销。《公司法》还规定，在根据股东决议的特定条件下可在账目间转移普通股、法定盈余公积金、资本公积、其他盈余公积和留存收益。

(c) 库存股票和库存股票收购权

《公司法》规定公司由董事会决议购买库存股票和出售此类库存股票。所购买库存股票的金额不可超过由明确公式决定的可向股东派发的金额。根据《公司法》规定，股票收购权现已表述为单独部分权益。《公司法》还规定，公司即可购买库存股票收购权也可购买库存股票。此类库存股票收购权表述为单独部分权益或从股票收购权中直接扣除。

11. 销售费用以及一般管理费

截至2020年3月31日和2019年的销售费用以及一般管理费主要组成如下：

	百万日元		千美元
	2020	2019	2020
员工的薪酬和奖金	¥ 3,600	¥ 3,709	\$ 33,079
定期退休成本净额	215	258	1,976
运输成本	3,465	3,464	31,839
折旧成本	298	248	2,738
租金	243	247	2,233
研发	2,635	2,595	24,212

12. 所得税

公司及日本国内子公司应缴纳日本国家和地方所得税，截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年的正常有效法定税率约为 30.6% 和 30.6%。海外分公司按当地税率上缴所得税。

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年递延税项资产和负债中重要暂时性差异和税务损失转结的税务影响如下：

	百万日元		千美元
	2020	2019	2020
递延税项资产：			
税务损失转结	¥ 1,717	¥ 1,800	\$ 15,777
长期资产减损损失	1,468	1,482	13,489
投资证券重估损失	113	114	1,038
董事和监事的退休福利	149	137	1,369
固定资产的未实现收益	97	97	891
其他	896	865	8,234
暂时性差异和税务损失转结合计	4,440	4,495	40,798
扣除税务损失转结估算准备金	(576)	(588)	(5,293)
扣除暂时性差异估算准备金	(1,692)	(1,710)	(15,547)
扣除估计准备金合计	(2,268)	(2,298)	(20,840)
递延税项资产合计	¥ 2,172	¥ 2,197	\$ 19,958
递延税项负债：			
出售固定资产所得递延收益的储备	¥ (49)	¥ (50)	\$ (450)
有价证券的未实现收益	(364)	(443)	(3,345)
海外子公司的未分配利润	(318)	(278)	(2,922)
海外子公司折旧费	(466)	(476)	(4,282)
海外子公司负商誉及无形固定资产	(62)	(71)	(570)
其他	(210)	(309)	(1,929)
递延税项负债合计	¥ (1,469)	¥ (1,627)	\$ (13,498)
递延税项资产（负债）净额	¥ 703	¥ 570	\$ 6,460

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年的递延税项中, 与其相关的乘以实际有效税率后的税务损失转结总额及其相关估算准备金, 税务结转损失净额如下:

		百万日元						
		1 年以内	超过 1 年 2 年以内	超过 2 年 3 年以内	超过 3 年 4 年以内	超过 4 年 5 年以内	超过 5 年	合计
<u>2020 年 3 月 31 日</u>								
递延税项中								
税务损失转结总额	¥ 2	¥	¥	¥	¥ 8	¥ 1,707	¥ 1,717	
扣除相关估计准备金	(1)					(575)	(576)	
递延税项中								
税务损失转结净额	1				8	1,132	1,141	
		百万日元						
		1 年以内	超过 1 年 2 年以内	超过 2 年 3 年以内	超过 3 年 4 年以内	超过 4 年 5 年以内	超过 5 年	合计
<u>2019 年 3 月 31 日</u>								
递延税项中								
税务损失转结总额	¥ 34	¥ 1	¥	¥	¥ 6	¥ 1,759	¥ 1,800	
扣除相关估计准备金	(21)	(1)				(566)	(588)	
递延税项中								
税务损失转结净额	13				6	1,193	1,212	
		千美元						
		1 年以内	超过 1 年 2 年以内	超过 2 年 3 年以内	超过 3 年 4 年以内	超过 4 年 5 年以内	超过 5 年	合计
<u>2020 年 3 月 31 日</u>								
递延税项中								
税务损失转结总额	\$ 18	\$	\$	\$	\$ 74	\$ 15,685	\$ 15,777	
扣除相关估计准备金	(9)					(5,284)	(5,293)	
递延税项中								
税务损失转结净额	9				74	10,401	10,484	

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年的乘以实际有效税率后的税务损失转结净额为 11 亿 4 千 1 百万日元(1 千零 48 万 4 千美元)和 12 亿 1 千 2 百万日元, 主要原因是, 劳特公司预计将来会有收益的可能, 没有从其税务结转总额中扣除相关估计准备金。

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年的合并利润表中所反映正常有效法定税率和实际有效税率间的调节如下：

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
正常有效法定税率	30.6%	30.6%
不可税前扣除的支出	0.1	3.6
居民人均征收	0.9	0.7
某些海外国家所得税税率差异	(8.2)	(5.9)
估价备抵的减少	(0.5)	(27.5)
税款贷项	(1.2)	(1.8)
由于税率变动而调整的递延所得税资产以及负债		0.0
海外子公司未分配利润	1.2	0.6
其他 - 净额	<u>2.4</u>	<u>(1.2)</u>
实际有效税率	<u>25.3%</u>	<u>(0.9)%</u>

13. 研发成本

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年从收入扣除的研发成本分别为 26 亿 3 千 5 百万日元（2 千 4 百 21 万 2 千美元）和 25 亿 9 千 5 百万日元。

14. 租赁

集团租赁某些构筑物、机械、设备及其他资产。

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年包含租赁付款的总租金开支分别为 3 亿 1 千 5 百万日元（2 百 89 万 4 千美元）和 3 亿零 9 百万日元。

截至 2020 年 3 月 31 日的未支付不可解约经营租赁费用如下：

	<u>百万日元</u>	<u>千美元</u>
1 年以内支付额	¥ 177	\$ 1,626
1 年以上支付额	<u>995</u>	<u>9,143</u>
合计	<u>¥ 1,172</u>	<u>\$ 10,769</u>

15. 金融工具及其相关信息公开

(1) 金融工具的集团政策

集团基于其资本融资计划使用金融工具，主要是银行贷款。短期银行贷款用于资助其持续经营。使用衍生工具并非出于投机目的，而是为了管理面临的金融风险，如下文 (2) 所述。

(2) 金融工具所产生风险的性质和程度

贸易票据和贸易账款等应收账款面临客户信用风险。贸易票据和贸易账款等应付账款的支付期主要在一年内。外币支付面临外币汇率波动的市场风险。投资证券面临市场价格波动的风险。短期银行贷款和长期债务与持续经营和营运资金有关。虽然部分此类银行贷款面临可变速率变化所引起的市场风险，但是通过使用利率互换衍生工具可减轻那些风险。长期存入保证金主要与高尔夫球场的准入存款有关，其面临流动性风险。

(3) 金融工具的风险管理

信用风险管理

信用风险是指由于对方无法根据合同条款偿还或清偿债务而引起的经济损失风险。集团通过基于内部方针的应收账款管理其信用风险，包括由各业务主管部门监视主要客户的支付期和资产负债情况以在早期识别客户的违约风险。

集团衍生工具合同的合作方限于主要国际金融机构以降低信用风险。

金融资产面临的最大信用风险限于其截至 2020 年 3 月 31 日的账面金额。

市场风险管理（外汇风险和利率风险）

利率互换用于管理应付贷款利率变化而面临的市场风险。

通过定期监视发行人的市场价值和财务状况来管理投资证券。

集团参与的衍生工具交易符合规范授权和信用额度金额的内部政策。

流动性风险管理

流动性风险是指集团无法在到期日完全履行其合同义务的风险。集团通过按一个月销售量水平持有足够的流动资产量，同时通过企业财务部门制定充分的财务规划来管理其流动性风险。

2020年3月31日	千美元		
	账面金额	公允价值	未实现 收益/损失
现金及现金等价物	\$ 35,937	\$ 35,937	\$
应收票据及账款	170,147	170,147	
投资证券	<u>30,699</u>	<u>30,699</u>	
合计	<u>\$ 236,783</u>	<u>\$ 236,783</u>	<u>\$</u>
应付票据及账款	\$ (95,194)	\$ (95,194)	
短期银行贷款	(113,792)	(113,782)	
长期债务	(50,730)	(50,887)	\$ (157)
长期存入保证金	<u>(5,357)</u>	<u>(5,045)</u>	<u>312</u>
合计	<u>\$ (265,073)</u>	<u>\$ (264,918)</u>	<u>\$ 155</u>

现金及现金等价物与应收票据及账款

现金及现金等价物与应收票据及账款的账面价值近似于公允价值，因为它们到期时间短。

投资证券

有价证券和投资证券的公允价值按权益工具的股票交易市场报价以及从某些债务工具的金融机构获得的报价进行衡量。注3中包括投资证券公允价值的分类信息。

应付票据及账款、短期银行贷款和长期债务的即期部分

应付票据及账款、短期银行贷款和长期债务的即期部分的账面价值近似于公允价值，因为它们到期时间短。

长期债务

截至2020年3月31日的财政年度，长期债务的公允价值通过按集团假定企业借贷利率对债务相关的现金流量进行贴现来确定。

长期存入保证金

长期存入保证金的公允价值通过按反映假定退款期和信用风险的估计利率对可通过过去退款经验估计的未来现金流量进行贴现来确定。

衍生工具

注16中包括衍生工具的公允价值信息。

(b) 无法评估公允价值的金融工具的总额

	百万日元		千美元
	2020	2019	2020
无市场价格的资本投资工具	¥ 22	¥ 23	\$ 202

(5) 通过合同到期进行金融资产的到期分析

2020年3月31日	百万日元			
	一年或之内 到期	一年后至五 年内到期	五年后至十 年内到期	十年后到期
现金及现金等价物	¥ 3,911	¥	¥	¥
应收票据及账款	18,517			
合同到期时的有价证券				
合计	<u>¥ 22,428</u>	<u>¥</u>	<u>¥</u>	<u>¥</u>

2019年3月31日	百万日元			
	一年或之内 到期	一年后至五 年内到期	五年后至十 年内到期	十年后到期
现金及现金等价物	¥ 3,289	¥	¥	¥
应收票据及账款	22,458			
合同到期时的有价证券				
合计	<u>¥ 25,747</u>	<u>¥</u>	<u>¥</u>	<u>¥</u>

2020年3月31日	千美元			
	一年或之内 到期	一年后至五 年内到期	五年后至十 年内到期	十年后到期
现金及现金等价物	\$ 35,937	\$	\$	\$
应收票据及账款	170,147			
合同到期时的有价证券				
合计	<u>\$ 206,084</u>	<u>\$</u>	<u>\$</u>	<u>\$</u>

16. 衍生工具

集团参与外币远期合约以对冲某些以外币计价负债相关联的外汇风险。集团还参与利率互换合约以管理其某些负债面临的利率风险。

所有衍生工具交易的参与均旨在对冲企业业务范围内面临的利率和外币风险。因此，这些衍生工具的市场风险基本可通过对冲负债价值的反向操作进行抵消。

因为这些衍生工具的合作方限于主要国际金融机构，所以集团预计不会由于信用风险而引起任何损失。

集团参与的衍生工具交易符合规范授权和信用额度金额的内部政策。

应用对冲会计的衍生工具交易

截止到 2020 年 3 月 31 日的会计年度无相关交易

非应用对冲会计的衍生工具交易

截止到 2019 年 3 月 31 日的会计年度无相关交易

17. 其他全面收益（损失）

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年的合计全面收益（损失）的内容如下：

	百万日元		千美元
	2020	2019	2020
有价证券的未实现损失：			
当期收益	¥ (448)	¥ 595	\$ (4,116)
利润或损失重新分类调整	<u>6</u>	<u>(0)</u>	<u>55</u>
税前收益	(442)	595	(4,061)
所得税	<u>79</u>	<u>150</u>	<u>726</u>
合计	<u>¥ (363)</u>	<u>¥ (445)</u>	<u>\$ (3,335)</u>
外汇换算调整：			
当期调整	¥ (485)	¥ (1,043)	\$ (4,457)
利润或损失重新分类调整	<u>(485)</u>	<u>(1,043)</u>	<u>(4,457)</u>
税前收益	(485)	(1,043)	(4,457)
所得税	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
合计	<u>¥ (485)</u>	<u>¥ (1,043)</u>	<u>\$ (4,457)</u>
固定收益退休金计划：			
当期调整	¥ (133)	¥ (27)	\$ (1,222)
利润或损失重新分类调整	<u>34</u>	<u>34</u>	<u>312</u>
税前收益	(99)	7	(910)
所得税	<u>14</u>	<u>1</u>	<u>129</u>
合计	<u>¥ (85)</u>	<u>¥ 8</u>	<u>\$ (781)</u>
联营公司其他全面损失的份额	¥ (0)	¥ (0)	\$ (0)
合计	<u>¥ (0)</u>	<u>¥ (0)</u>	<u>\$ (0)</u>
其他全面收益（损失）合计	<u>¥ (933)</u>	<u>¥ (1,480)</u>	<u>\$ (8,573)</u>

18. 每股净收益

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年的基本每股净收益（“EPS”）详情如下：

	<u>百万日元</u>	<u>千股</u>	<u>日元</u>	<u>美元</u>
	<u>净收益</u>	<u>加权平均股数</u>	<u>EPS</u>	
<u>截至 2020 年 3 月 31 日：</u>				
基本 EPS				
普通股东可获得的净收益	<u>¥ 2,218</u>	<u>25,294</u>	<u>¥ 87.67</u>	<u>\$ 0.81</u>
<u>截至 2019 年 3 月 31 日：</u>				
基本 EPS				
普通股东可获得的净收益	<u>¥ 4,131</u>	<u>25,980</u>	<u>¥159.02</u>	

摊薄每股净收益不予公开，因为公司没有发行潜在的摊薄证券。

19. 关联方

(1) 公司与关联方之间的交易

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年的公司与关联方交易如下：

截至 2020 年 3 月 31 日

截止到 2020 年 3 月 31 日的会计年度无相关交易

截至 2019 年 3 月 31 日

截止到 2019 年 3 月 31 日的会计年度无相关交易

(2) 分公司与关联方交易：

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年的分公司与关联方交易如下：

截至 2020 年 3 月 31 日

关联方类型	名称	地址	百万日元 资本金额	业务内容	公司中的股权百分比	交易性质	百万日元 金额	百万美元 金额
某些公司股东及其亲戚所有	Harima Food, Inc.	日本兵库县加古川市	¥30	食品制造业	-	租赁支付	¥ 5	\$ 46
						年底其他流动资产	0	0
						期末未付租赁费用	21	193

注：Harima Food, Inc. 完全为 Hasegawa Kosan Co., Ltd. 所有。

租赁费用按照公允价值计算（用于计算资产税）。

截至 2019 年 3 月 31 日

关联方类型	名称	地址	百万日元 资本金额	业务内容	公司中的股权百分比	交易性质	百万日元 金额
某些公司股东及其亲戚所有	Harima Food, Inc.	日本兵库县加古川市	¥30	食品制造业	-	租赁支付	¥ 5
						年底其他流动资产	0
						期末未付租赁费用	26

注：Harima Food, Inc. 完全为 Hasegawa Kosan Co., Ltd. 所有。

租赁费用按照公允价值计算（用于计算资产税）。

20. 资产负债表日后事项

留存收益拨款

以下 2020 年 3 月 31 日的留存收益拨款已由 2020 年 5 月 20 日召开的公司董事会会议批准：

	百万日元	千美元
年末现金股利，每股 19 日元（0.17 美元）	¥477	\$4,383

21. 分部信息

ASBJ 修订 ASBJ 第 17 号声明“分部信息公开的会计准则”并颁布 ASBJ 第 20 号指导“有关分部信息公开的会计准则指导”。根据准则和指导规定，要求企业实体呈报其可呈报分部的财务和说明信息。可呈报分部是指满足规定标准的经营分部或经营分部集合。经营分部是企业实体的组成部分，可获得其独立的财务信息且此类信息由主管经营决策者进行定期评估以决定如何分配资源和评定业绩。通常，要求在内部用于评估营业分部业绩和决定如何向经营分部分配资源的相同基础上呈报分部信息。

(1) 可呈报分部的说明

集团的可呈报分部是指那些可获得独立财务信息且由公司管理层进行定期评估以决定如何在集团内分配资源的分部。

“树脂和妥尔油产品”制造并销售涂料树脂、印刷油墨用树脂、妥尔油产品和合成橡胶乳化剂。“造纸用药品”制造并销售纸力增强剂、施胶剂和表面涂层剂。“电子材料”制造并销售电子材料。“劳特公司”制造并销售印刷油墨用树脂和粘合剂用树脂。

(2) 各可呈报分部的销售额、利润、资产、负债及其他项目的衡量方法

各分部按照附注 2“重要会计政策摘要”的会计方针进行披露。

(3) 销售额、利润及其他项目的相关信息如下。

	百万日元								
	2020								
	可呈报分部								
	树脂和 妥尔油 产品	造纸用药品	电子材料	劳特公司	合计	其他	合计	调节	合并
销售额:									
外部客户的销售额	¥ 18,189	¥ 18,928	¥ 5,298	¥ 27,655	¥ 70,070	¥ 1,726	¥ 71,796	¥ 3	¥ 71,799
分部间销售额或转让	209	48		38	295	181	476	(476)	
合计	<u>¥ 18,398</u>	<u>¥ 18,976</u>	<u>¥ 5,298</u>	<u>¥ 27,693</u>	<u>¥ 70,365</u>	<u>¥ 1,907</u>	<u>¥ 72,272</u>	<u>¥ (473)</u>	<u>¥ 71,799</u>
分部利润	¥419	¥1,839	¥158	¥1,655	¥4,071	¥140	¥4,211	¥(458)	¥3,753
其他:									
折旧	766	745	164	451	2,126	132	2,258		2,258
利息收入和支付利息的净额	(5)	(6)	(1)	(156)	(168)	(3)	(171)	(69)	(240)
联营公司投资收益(损失)				(51)	(51)		(51)	11	(40)

注：“其他”分录是指不属于可呈报分部而包括主要房地产管理等业务分部。

分部利润的调整包括 1 亿零 4 百万日元（95 万 6 千美元）存货的调整利润，以及不属于可呈报分部的 5 亿 7 千 9 百万日元（5 百 32 万美元）。

由于资产不被用于关于管理资源的分配和公司的业绩评价的决策，在可呈报分部中不体现资产。

		百万日元								
		2019								
		可呈报分部								
		树脂和 妥尔油 产品	造纸用药品	电子材料	劳特公司	合计	其他	合计	调节	合并
销售额:										
外部客户的销售额		¥ 20,309	¥ 19,950	¥ 5,737	¥ 30,980	¥ 76,976	¥ 1,580	¥ 78,556	¥ 33	¥ 78,589
分部间销售额或转让		210	120		148	478	118	596	(596)	
合计		<u>¥ 20,519</u>	<u>¥ 20,070</u>	<u>¥ 5,737</u>	<u>¥ 31,128</u>	<u>¥ 77,454</u>	<u>¥ 1,698</u>	<u>¥ 79,152</u>	<u>¥ (563)</u>	<u>¥ 78,589</u>
分部利润(损失)		¥1,376	¥1,882	¥421	¥1,503	¥5,182	¥(49)	¥5,133	¥(466)	¥4,667
其他:										
折旧		676	665	147	428	1,916	115	2,031		2,031
利息收入和支付利息的净额		(9)	(6)	(1)	(142)	(158)	(4)	(162)	(66)	(228)
联营公司投资收益(损失)					(32)	(32)		(32)	19	(13)

注: “其他”分录是指不属于可呈报分部而包括主要房地产管理等的业务分部。

分部利润(损失)的调整包括9千1百万日元存货的调整利润,以及不属于可呈报分部的6亿2千万日元。

由于资产不被用于关于管理资源的分配和公司的业绩评价的决策,在可呈报分部中不体现资产。

		千美元								
		2020								
		可呈报分部								
		树脂和 妥尔油 产品	造纸用药品	电子材料	劳特公司	合计	其他	合计	调节	合并
销售额:										
外部客户的销售额		\$ 167,132	\$ 173,923	\$ 48,681	\$ 254,112	\$ 643,848	\$ 15,859	\$ 659,707	\$ 28	\$ 659,735
分部间销售额或转让		1,920	441		349	2,710	1,664	4,374	(4,374)	
合计		<u>\$ 169,052</u>	<u>\$ 174,364</u>	<u>\$ 48,681</u>	<u>\$ 254,461</u>	<u>\$ 646,558</u>	<u>\$ 17,523</u>	<u>\$ 664,081</u>	<u>\$ (4,376)</u>	<u>\$ 659,735</u>
分部利润		\$3,850	\$16,898	\$1,452	\$15,207	\$37,407	\$1,286	\$38,693	\$(4,208)	\$34,485
其他:										
折旧		7,039	6,846	1,507	4,144	19,536	1,212	20,748		20,748
利息收入和支付利息的净额		(46)	(55)	(9)	(1,433)	(1,543)	(28)	(1,571)	(634)	(2,205)
联营公司投资收益(损失)					(469)	(469)		(469)	101	(368)

[相关信息]

1. 地区的相关信息

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年按地区划分的客户净销售额以及固定资产净额如下：

(1) 净销售额

百万日元							
2020							
日本	南美洲和北美洲		亚洲		欧洲	其他	合计
	美国	其他	中国	其他			
¥31,193	¥10,083	¥3,910	¥9,391	¥1,682	¥12,560	¥2,980	¥71,799

百万日元							
2019							
日本	南美洲和北美洲		亚洲		欧洲	其他	合计
	美国	其他	中国	其他			
¥32,542	¥11,188	¥4,105	¥9,707	¥2,905	¥15,052	¥3,090	¥78,589

千美元							
2020							
日本	南美洲和北美洲		亚洲		欧洲	其他	合计
	美国	其他	中国	其他			
\$286,621	\$92,649	\$35,928	\$86,291	\$15,455	\$115,409	\$27,382	\$659,735

注：1)净销售额的划分基于客户所在的国家或地区。

2) 划分方法的变更。

截至 2019 年 3 月 31 日，划分在“南北美洲”的“美国”的净销售额以及划分在“亚洲”的“中国”净销售额，由于重要性的增加，从本会计年度开始单独划分披露。为了反应划分方法的变更，我们对截至 2019 年 3 月 31 日的数据做了相应的调整。因此，截至 2019 年 3 月 31 日报表中的“南北美洲”净销售额 152 亿 9 千 3 百万日元被分列为“美国”111 亿 8 千 8 百万日元和“南北美洲-其他”41 亿零 5 百万日元。同样的，截至 2019 年 3 月 31 日报表中的“亚洲”净销售额 126 亿 1 千 2 百万日元被分列为“中国”97 亿零 7 百万日元和“亚洲-其他”29 亿零 5 百万日元。

(2) 固定资产净额

百万日元							
2020							
日本	南美洲和北美洲		亚洲		欧洲	其他	合计
	美国	其他	中国	其他			
¥13,061	¥4,272	¥124	¥2,109	¥10	¥2,292	¥1,247	¥23,115

百万日元							
2019							
日本	南美洲和北美洲		亚洲		欧洲	其他	合计
	美国	其他	中国	其他			
¥12,521	¥3,590	¥145	¥2,272	¥8	¥2,397	¥1,104	¥22,037

千美元							
2020							
日本	南美洲和北美洲		亚洲		欧洲	其他	合计
	美国	其他	中国	其他			
\$120,013	\$39,254	\$1,139	\$19,379	\$92	\$21,060	\$11,458	\$212,395

注：划分方法的变更。

截至2019年3月31日，划分在“南北美洲”的“美国”的固定资产净额以及划分在“亚洲”的“中国”固定资产净额，由于重要性的增加，从本会计年度开始单独划分披露。为了反应划分方法的变更，我们对截至2019年3月31日的的数据做了相应的调整。因此，截至2019年3月31日报表中的“南北美洲”固定资产净额37亿3千5百万日元被分列为“美国”35亿9千万日元和“南北美洲-其他”1亿4千5百万日元。同样的，截至2019年3月31日报表中的“亚洲”固定资产净额22亿8千万日元被分列为“中国”22亿7千2百万日元和“亚洲-其他”8百万日元。

2. 主要客户的信息

未显示，因为在外部客户净销售额范围内，没有任何客户占据 10% 以上的总合并净销售额。

[可呈报分部的长期资产减损损失]

截至 2020 年 3 月 31 日和 2019 年的可呈报分部长期资产减损损失如下：

		百万日元											
		2020											
		可呈报分部											
		树脂和 妥尔油产品					造纸用药品	电子材料	劳特公司	合计	其他	抵消/整合	合并
长期资产	¥	¥	¥	¥	¥	¥	¥	¥	¥	¥76	¥	¥76	
		百万日元											
		2019											
		可呈报分部											
		树脂和 妥尔油产品					造纸用药品	电子材料	劳特公司	合计	其他	抵消/整合	合并
长期资产	¥	¥	¥10	¥	¥	¥	¥	¥	¥10	¥260	¥	¥270	
		千美元											
		2020											
		可呈报分部											
		树脂和 妥尔油产品					造纸用药品	电子材料	劳特公司	合计	其他	抵消/整合	合并
长期资产	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$698	\$	\$698	

公司概况（截至 2020 年 3 月 31 日）

成立日期	1947 年 11 月 18 日
资本金	100 亿 1,295 万日元
总部	东京都中央区日本桥 3-8-4
大阪总公司	大阪市中央区今桥 4-4-7
东京总公司	东京都中央区日本桥 3-8-4
研究所	中央研究所，筑波研究所
工厂	加古川制造所、东京工厂、富士工厂、茨城工厂、 北海道工厂、仙台工厂、四国工厂
营业所	东京营业所、大阪营业所、名古屋营业所、 富士营业所、北海道营业所、仙台营业所、 四国营业所
员工人数	85 名（合并 1,466 名）
集团公司数	34 家
事业内容	合成树脂、造纸用药品、电子材料等的生产及销售
中文主页	https://www.harima.co.jp/cn/index.html

重要子公司的概况

公司名称	资本金	出资比例 (%)	主要的事业内容
哈利玛化成株式会社	5,000,000 千 JPY	100	合成树脂、造纸用药品、电子材料等的生产、销售
哈利玛化成商事株式会社	48,000 千 JPY	100	不动产管理等
株式会社洗本利发	14,000 千 JPY	100	业务用洗剂等的生产、销售
哈利玛 MID 株式会社	300,000 千 JPY	75	妥尔油产品的生产、销售
株式会社 Nippon Filler Metals, Ltd.	45,000 千 JPY	100	电子材料的生产、销售
HARIMA USA, Inc.	3,350 千 USD	100	在美国的原料采购、业务支援以及美国 2 家子公司的控股公司
Harima do Brasil Industria Quimica Ltda.	42,589 千 BRL	99.88	松香及松香衍生物的生产、销售
杭州哈利玛电材技术有限公司	8,690 千 RMB	100	电子材料的生产、销售
Harimatec Malaysia Sdn. Bhd.	1,357 千 RM	100	电子材料的生产、销售
杭州杭化哈利玛化工有限公司	52,296 千 RMB	56.07	造纸用药品的生产、销售
南宁哈利玛化工有限公司	48,234 千 RMB	95	松香及松香衍生物的生产、销售
Harimatec Czech s.r.o.	7,000 千 CZK	100	电子材料的生产、销售
信宜日红树脂化工有限公司	27,390 千 RMB	100	松香及松香衍生物的生产、销售
Lawter B.V.	76,300 千 EUR	97.68	统管劳特集团下各公司
哈利玛化成管理（上海）有限公司	12,652 千 RMB	100	中国事业的管理

董事及监事（截至 2020 年 3 月 31 日）

代表董事社长	长谷川 吉弘
专务董事	金城 照夫
常务董事	谷中 一朗
常务董事	西冈 务
董事	田冈 俊一郎
董事	片冈 良平
董事	吕 英杰
常勤监事	山田 英男
监事(*)	道上 达也
监事(*)	高桥 庸夫

(*)表示公司外部监事。

股份情况（截至 2020 年 3 月 31 日）

(1) 可发行股票总数	59,500,000 股
(2) 已发行股票总数	26,080,396 股
	（包含库存股 974,643 股）
(3) 股东人数	2,779 名
(4) 大股东	

股东名称	对本公司的出资情况	
	持股数 (千股)	持股比例 (%)
长谷川兴产株式会社	5,826	23.20
哈利玛化成共荣会	1,290	5.13
有限会社松籟	1,273	5.07
株式会社三井住友银行	1,094	4.35
公益财团法人松籟科学技术振兴财团	965	3.84
日本 MASTER TRUST 信托银行株式会社	827	3.29
兵库县信用农业协同组合联合会	728	2.90
MINATO 银行	692	2.75
京阪神兴业株式会社	672	2.67
株式会社三菱 UFJ 银行	476	1.89

(注) 1. 持股数未满千股部分舍去。

2. 持股比例根据已发行股票总数减去库存股（974,643 股）的股数（25,105,753 株）计算，舍去小数点第 3 位以下。