

**ギリアド・サイエンシズ**  
**要約連結損益計算書**  
**(未監査)**

3か月決算日

3月 31日

(1株あたりの金額を除き、単位100万、税額控除後)

	2021	2020
売上:		
製品売上	\$ 6,340	\$ 5,467
ロイヤルティ、契約収入などの収入	83	81
総収入	6,423	5,548
費用・経費:		
製品販売費	1,361	969
研究開発費	1,055	1,004
買収したインプロセス研究開発費	62	97
販売費・一般管理費	1,055	1,076
費用・経費総額	3,533	3,146
営業利益	2,890	2,402
支払利息	(257)	(241)
その他の収益(費用)、純額	(369)	(158)
税引き前利益	2,264	2,003
法人所得税	542	465
純利益	1,722	1,538
非支配持分に帰属する純損益	(7)	(13)
ギリアドに帰属する純利益	<u>\$ 1,729</u>	<u>\$ 1,551</u>
ギリアド株主に帰属する1株当たり当期純利益－基本	\$ 1.38	\$ 1.23
1株当たりの計算に使用された株式数－基本	1,256	1,262
希薄化後のギリアド普通株主に帰属する1株当たりの当期純利益	\$ 1.37	\$ 1.22
希薄化後1株当たりの計算に使用される株式数	1,262	1,270
1株当たりの現金配当金	\$ 0.71	\$ 0.68

**ギリアド・サイエンシズ**  
**総収入の概要**  
**(未監査)**

3ヵ月決算日

3月 31日

(1株当たりの金額を除き、単位100万)	2021	2020	Change
収入:			
HIV	\$ 3,650	\$ 4,134	(12)%
HCV	510	729	(30)%
HBV/HDV <sup>(1)</sup>	220	186	18%
細胞治療関連	191	140	36%
Trodelvy	72	—	NM
その他	241	278	(13)%
製品売上(ベクルリー除く)	4,884	5,467	(11)%
ベクルリー	1,456	—	NM
製品売上	6,340	5,467	16%
ロイヤルティ、契約収入などの収入	83	81	2%
総収入	<u>\$ 6,423</u>	<u>\$ 5,548</u>	16%

NM – 非適用

<sup>(1)</sup> 2021年第一四半期にはギリアドによるMYR社の買収後に計上されたHepcludexの売上600万ドルが含まれます。同期Hepcludexの売上は、ギリアド社によるMYR社の買収完了前の期間を含め、1,300万ドルでした。

**ギリアド・サイエンシズ**  
**非GAAPベースの財務情報<sup>(1)</sup>**  
**(未監査)**

(パーセンテージを除き、単位100万)	3ヵ月決算日		Change
	3月 31日		
	2021	2020	
<b>非GAAP:</b>			
売上原価	\$ 855	\$ 703	22%
製品粗利益率	86.5 %	87.1 %	-60 bps
研究開発費	\$ 1,049	\$ 1,004	4%
販売費・一般管理費	\$ 1,033	\$ 1,076	(4)%
その他収入(支出)、純額	\$ (18)	\$ 125	NM
希薄化後 EPS	\$ 2.08	\$ 1.68	24%
実行税率	18.4 %	19.7 %	(1.3)%

NM – 非適用

(1) GAAPベースと非GAAPベースの財務情報の調整表は、10-11ページの表に記載されています。

**ギリアド・サイエンシズ**  
**GAAPベースと非GAAPベースの財務情報の調整**  
**(未監査)**

	3ヵ月決算日	
	3月 31日	
(パーセンテージおよび1株当たりの金額を除き、単位100万)	2021	2020
<b>売上原価の調整:</b>		
GAAPベースの売上原価	\$ 1,361	\$ 969
買収関連の取得無形資産の減価償却	(506)	(266)
非GAAPベースの売上原価	<u>\$ 855</u>	<u>\$ 703</u>
<b>製品粗利益率の調整:</b>		
GAAPベースの製品粗利益	78.5 %	82.3 %
買収関連の取得無形資産の減価償却	8.0 %	4.9 %
非GAAP基準の製品粗利益 <sup>(4)</sup>	<u>86.5 %</u>	<u>87.1 %</u>
<b>研究開発費の調整:</b>		
GAAPベースの研究開発費 <sup>(1)</sup>	\$ 1,055	\$ 1,004
買収関連 - その他の費用 <sup>(3)</sup>	(6)	—
非GAAPベースの研究開発費	<u>\$ 1,049</u>	<u>\$ 1,004</u>
<b>取得したIPR&amp;D(仕掛研究開発費)の調整<sup>(1)</sup>:</b>		
GAAPベースの買収後IPR&D 費	\$ 62	\$ 97
取得したIPR&D 費 <sup>(1)</sup>	(62)	(97)
非GAAPベースの取得したIPR&D 費	<u>\$ —</u>	<u>\$ —</u>
<b>販売費・一般管理費の調整:</b>		
GAAPベースの 販売費・一般管理費	\$ 1,055	\$ 1,076
買収関連 - その他の費用 <sup>(3)</sup>	(22)	—
非GAAPベースの 販売費・一般管理費	<u>\$ 1,033</u>	<u>\$ 1,076</u>
<b>営業利益の調整:</b>		
GAAPベースの営業利益	\$ 2,890	\$ 2,402
取得した IPR&D費 <sup>(1)</sup>	62	97
買収関連の取得無形資産の減価償却	506	266
買収関連 - その他の費用 <sup>(3)</sup>	28	—
非GAAPベースの 営業利益	<u>\$ 3,486</u>	<u>\$ 2,765</u>
<b>営業利益率の調整:</b>		
GAAPベースの営業利益率	45.0 %	43.3 %
取得した IPR&D費 <sup>(1)</sup>	1.0 %	1.7 %
買収関連の取得無形資産の減価償却	7.9 %	4.8 %
買収関連 - その他の費用 <sup>(3)</sup>	0.4 %	— %
GAAPベースの営業利益率 <sup>(4)</sup>	<u>54.3 %</u>	<u>49.8 %</u>
<b>その他収入(支出)、(純額)の調整:</b>		
GAAPベースのその他収入(支出)、(純額)	\$ (369)	\$ (158)
有価証券の含み損益純額	351	283
非GAAPベースのその他収入(支出)、(純額)	<u>\$ (18)</u>	<u>\$ 125</u>

**ギリアド・サイエンシズ**  
**GAAPベースと非GAAPベースの財務情報の調整－(続き)**  
**(未監査)**

(パーセンテージおよび1株当たりの金額を除き、単位100万)	3か月決算日	
	3月 31日	
	2021	2020
<b>実行税率の調整:</b>		
GAAPベースの実行税率	23.9 %	23.2 %
上記非GAAPベース調整額の税効果	(5.5) %	(3.5) %
非GAAPベースの実行税率 <sup>(4)</sup>	18.4 %	19.7 %
<b>ギリアドに帰属する純利益の調整:</b>		
GAAPベースのギリアドに帰属する純利益	\$ 1,729	\$ 1,551
提携およびライセンス契約の一時金 <sup>(1)</sup>	50	75
買収関連の取得無形資産の減価償却	409	224
買収関連 – その他の費用 <sup>(3)</sup>	22	—
有価証券の含み損益純額	364	256
個別の課税額 <sup>(2)</sup>	54	33
非GAAPベースのギリアドに帰属する純利益	\$ 2,628	\$ 2,139
<b>希薄化後1株当たり利益の調整:</b>		
GAAPベースの希薄化後1株当たりの利益	\$ 1.37	\$ 1.22
提携およびライセンス契約の一時金 <sup>(1)</sup>	0.04	0.06
買収関連の取得無形資産の減価償却	0.32	0.18
買収関連 – その他の費用 <sup>(3)</sup>	0.02	—
有価証券の含み損益純額	0.29	0.20
個別の課税額 <sup>(2)</sup>	0.04	0.03
非GAAPベースの希薄化後1株当たりの利益 <sup>(4)</sup>	\$ 2.08	\$ 1.68
<b>非GAAPベースの調整額のサマリー:</b>		
売上原価の調整額	\$ 506	\$ 266
研究開発費の調整額	6	—
提携およびライセンス契約の一時金 <sup>(1)</sup>	62	97
販売費・一般管理費	22	—
非GAAPベースのその他収入(支出)、(純額)、税引前の調整額合計	596	363
その他収入(支出)、(純額)	351	283
非GAAPベースの税引前調整額合計	947	646
税効果	(102)	(91)
個別の課税額 <sup>(2)</sup>	54	33
非GAAPベースの税引後調整額合計	\$ 899	\$ 588

- (1) 2020年第2四半期以降、取得したIPR&Dの費は、ギリアドのGAAPベースの要約連結損益計算書において研究開発費とは別に記載されています。また、過年度の金額は、当期の表示に合わせて再分類されています。取得したIPR&D費は、これまでギリアドの非GAAP財務情報から除外されてきました。
- (2) 2019年第4四半期の繰延税金負債の取り崩しを反映した金額です。海外の子会社からアイルランドおよび米国に移管された無形資産の減価償却による取り崩しです。個別の課税額はギリアドの非GAAPベースの財務情報から除外されました。
- (3) 主にギリアドによるImmunomedics社およびMYR社の買収に関連した従業員に関連する費用やその他の費用が含まれます。
- (4) 四捨五入により、合計が係数の総和と一致しない場合もあります。

**ギリアド・サイエンシズ**  
**2021年度GAAPベースと非GAAPベースの通期ガイダンスの調整<sup>(1)</sup>**  
**(未監査)**

(パーセンテージおよび1株当たりの金額を除き、単位100万)	提供日 2021年2月4日	更新日 2021年4月29日
<b>GAAPベースと非GAAPベースの予想製品売上上の調整:</b>		
GAAPベースの予想製品売上	\$23,700 - \$25,100	
ベクルリー売上	2,000 - 3,000	変更なし
非GAAPベースの製品売上(ベクルリーを除く)	<u>\$21,700 - \$22,100</u>	
<b>GAAPベースと非GAAPベースの予想製品売上総利益率の調整:</b>		
GAAPベースの予想製品売上総利益率	78% - 79%	
買収関連費用	9%	変更なし
非GAAPベースの予想製品売上総利益率	<u>87% - 88%</u>	
<b>GAAPベースと非GAAPベースの予想営業利益の調整:</b>		
GAAPベースの予想営業利益	\$9,300 - \$10,700	\$9,000 - \$10,400
買収関連, 取得した IPR&D、その他の費用	2,200	2,500
非GAAPベースの予想営業利益	<u>\$11,500 - \$12,900</u>	<u>\$11,500 - \$12,900</u>
<b>GAAPベースと非GAAPベースの予想実行税率の調整:</b>		
GAAPベースの予想実行税率	~ 23%	
控除: 繰延税金資産の償却費および上記調整による税率への影響	2%	変更なし
非GAAPベースの予想実行税率	<u>~ 21%</u>	
<b>GAAPベースと非GAAPベースの希薄化後1株当たり利益の調整:</b>		
GAAPベースの希薄化後1株当たり利益	\$5.25 - \$5.95	\$4.75 - \$5.45
買収関連, 取得した IPR&D、その他の費用、繰延税金資産の償却、株式の評価替え	1.50	2.00
非GAAPベースの希薄化後1株当たり利益	<u>\$6.75 - \$7.45</u>	<u>\$6.75 - \$7.45</u>

<sup>(1)</sup> 2021年非GAAPベースの財務情報では、将来発生する可能性のある買収関連費用、買収後のIPR&D費用、その他の費用、持分証券の公正価値調整、および税務関連法やガイドラインの変更に伴う個別の税務関連費用や便益の影響を除外しています。ギリアドはそのような金額を予測することができません。

**ギリアド・サイエンシズ**  
**要約連結貸借対照表**  
**(未監査)**

(単位100万)	2021年 3月31日	2020年 12月31日
<b>資産</b>		
現金、現金等価物および市場性のある有価証券	\$ 6,245	\$ 7,910
売掛金(純額)	3,925	4,892
棚卸資産	2,996	3,014
有形固定資産(純額)	4,990	4,967
無形資産(純額)	34,781	33,126
のれん	8,334	8,108
その他資産	6,221	6,390
<b>総資産</b>	<b>\$ 67,492</b>	<b>\$ 68,407</b>
<b>流動負債</b>		
流動負債	\$ 9,705	\$ 11,397
長期負債	38,823	38,789
株主資本 <sup>(1)</sup>	18,964	18,221
<b>負債および株主資本合計</b>	<b>\$ 67,492</b>	<b>\$ 68,407</b>

(1) 2021年3月31日および2020年12月31日時点の発行済社外流通普通株式数は、12億5,400万株です。

**ギリアド・サイエンシズ**  
**キャッシュフロー情報の要約**  
**(未監査)**

(単位100万)	3か月決算日 3月31日	
	2021	2020
営業活動によるキャッシュフロー	\$ 2,610	\$ 1,436
投資活動によるキャッシュフロー	(2,042)	(344)
財務活動によるキャッシュフロー	(2,477)	(2,611)
現金、現金等価物にかかる為替レート変動の影響	(23)	(61)
純現金、現金等価物	(1,932)	(1,580)
現金、現金等価物の期首残高	5,997	11,631
現金、現金等価物の期末残高	<u>\$ 4,065</u>	<u>\$ 10,051</u>

(単位100万)	3か月決算日 3月31日	
	2021	2020
営業活動によるキャッシュフロー	\$ 2,610	\$ 1,436
資本支出	(165)	(171)
純現金収支	<u>\$ 2,445</u>	<u>\$ 1,265</u>



ギリアド・サイエンシズ  
製品売上のサマリー  
(未監査)

3ヵ月決算日  
3月 31日

(単位100万)	2021	2020
<b>抗HIV薬</b>		
<b>Descovy (FTC/TAF) 薬</b>		
Biktarvy – 米国	\$ 1,465	\$ 1,412
Biktarvy – 欧州	216	181
Biktarvy – その他	143	100
	1,824	1,693
Descovy – 米国	282	363
Descovy – 欧州	42	61
Descovy – その他	35	34
	359	458
Genvoya – 米国	506	612
Genvoya – 欧州	106	151
Genvoya – その他	61	61
	673	824
Odefsey – 米国	240	269
Odefsey – 欧州	113	127
Odefsey – その他	14	13
	367	409
分配収益 – Symtuza <sup>(1)</sup> – 米国	89	72
分配収益 – Symtuza <sup>(1)</sup> – 欧州	44	38
分配収益 – Symtuza <sup>(1)</sup> – その他	2	2
	135	112
Descovy (FTC/TAF) 薬合計 – 米国	2,582	2,728
Descovy (FTC/TAF) 薬合計 – 欧州	521	558
Descovy (FTC/TAF) 薬合計 – その他	255	210
	3,358	3,496
<b>Truvada (FTC/TDF) 薬</b>		
Atripla – 米国	23	81
Atripla – 欧州	4	7
Atripla – その他	4	7
	31	95
Complera / Eviplera – 米国	25	24
Complera / Eviplera – 欧州	34	47
Complera / Eviplera – その他	4	5
	63	76
Stribild – 米国	31	34
Stribild – 欧州	11	17
Stribild – その他	4	2
	46	53
Truvada – 米国	119	383
Truvada – 欧州	7	8
Truvada – その他	9	15
	135	406
Truvada (FTC/TDF) 薬合計 – 米国	198	522
Truvada (FTC/TDF) 薬合計 – 欧州	56	79
Truvada (FTC/TDF) 薬合計 – その他	21	29
	275	630

ギリアド・サイエンシズ  
製品売上のサマリー(続き)  
(未監査)

	3か月決算日 3月 31日	
	2021	2020
その他の抗HIV薬 <sup>(2)</sup> – 米国	6	3
その他の抗HIV薬 <sup>(2)</sup> – 欧州	1	2
その他の抗HIV薬 <sup>(2)</sup> – その他	10	3
	17	8
抗HIV薬合計 – 米 国	2,786	3,253
抗HIV薬合計 – 欧の他 州	578	639
	286	242
	3,650	4,134
<b>HCV薬</b>		
Ledipasvir / Sofosbuvir <sup>(3)</sup> – 米国	19	53
Ledipasvir / Sofosbuvir <sup>(3)</sup> – 欧州	16	11
Ledipasvir / Sofosbuvir <sup>(3)</sup> – その他	21	48
	56	112
Sofosbuvir / Velpatasvir <sup>(4)</sup> – 米国	214	311
Sofosbuvir / Velpatasvir <sup>(4)</sup> – 欧州	75	122
Sofosbuvir / Velpatasvir <sup>(4)</sup> – その他	92	131
	381	564
その他のHCV薬 <sup>(5)</sup> – 米国	25	34
その他のHCV薬 <sup>(5)</sup> – 欧州	44	15
その他のHCV薬 <sup>(5)</sup> – その他	4	4
	73	53
HCV薬合計 – 米国	258	398
HCV薬合計 – 欧州	135	148
HCV薬合計 – その他	117	183
	510	729
<b>HBV/HDV薬</b>		
Vemlidy – 米国	77	73
Vemlidy – 欧州	8	7
Vemlidy – その他	96	56
	181	136
Viread – 米国	4	4
Viread – 欧州	7	11
Viread – その他	20	25
	31	40
その他のHBV/HDV薬 <sup>(6)</sup> – 米国	—	8
その他のHBV/HDV薬 <sup>(6)</sup> – 欧州	8	2
その他のHBV/HDV薬 <sup>(6)</sup> – その他	—	—
	8	10
HBV/HDV薬合計 – 米国	81	85
HBV/HDV薬合計 – 欧州	23	20
HBV/HDV薬合計 – その他	116	81
	220	186
<b>Veklury</b>		
Veklury – 米国	820	—
Veklury – 欧州	388	—
Veklury – その他	248	—
	1,456	—

**ギリアド・サイエンシズ**  
**製品売上のサマリー(続き)**  
**(未監査)**

	3か月決算日 3月31日	
	2021	2020
<b>細胞治療薬</b>		
Tecartus – 米国	27	—
Tecartus – 欧州	4	—
Tecartus – その他	—	—
	31	—
Yescarta – 米国	92	103
Yescarta – 欧州	61	37
Yescarta – その他	7	—
	160	140
細胞治療薬合計 – 米国	119	103
細胞治療薬合計 – 欧州	65	37
細胞治療薬合計 – その他	7	—
	191	140
<b>Trodelvy – 米国</b>	72	—
<b>その他の製品</b>		
AmBisome – 米国	12	18
AmBisome – 欧州	66	59
AmBisome – その他	43	42
	121	119
Letairis – 米国	54	83
Ranexa – 米国	3	8
Zydelig – 米国	8	8
Zydelig – 欧州	7	12
Zydelig – その他	—	—
	15	20
その他 <sup>(7)</sup> – 米国	27	33
その他 <sup>(7)</sup> – 欧州	13	12
その他 <sup>(7)</sup> – その他	8	3
	48	48
その他合計 – 米国	104	150
その他合計 – 欧州	86	83
その他合計 – その他	51	45
	241	278
<b>製品売上合計 – 米国</b>	4,240	3,989
<b>製品売上合計 – 欧州</b>	1,275	927
<b>製品売上合計 – その他</b>	825	551
	\$ 6,340	\$ 5,467

(1) ヤンセン・サイエンシズ・アイルランド社が販売する多剤混合薬Symtuza (darunavir/C/FTC/TAF)が配合されたcobicistat (C)、 emtricitabine (FTC)、 tenofovir alafenamide (TAF)からの収益を示しています。

(2) EmtrivaとTybostが含まれています。

(3) この金額にはギリアドの別子会社であるAsegua Therapeutics LLCが販売したHarvoniとHarvoniの承認済ジェネリック医薬品の売上が含まれています。

- (4) この額にはギリアドの別子会社であるAsegua Therapeutics LLCが販売したHarvoniとHarvoniの承認済ジェネリック医薬品の売上が含まれています。
- (5) Vosevi と Sovaldi.が含まれています。欧州およびその他の地域における前年同期比の変動は、主に過年度に行われたSovaldiの販売に関連する法定レポートの調整によるものです。
- (6) 2021年第1四半期には、ギリアドによるMYR社の買収後に計上されたHepcludexの売上600万ドルが含まれています。2021年第1四半期のHepcludexの売上は、ギリアドによるMYR社の買収完了前の期間を含め、1,300万ドルでした。
- (7) Cayston と Jyseleca.が含まれています。