

(証券コード：7545)

2022年4月25日

株 主 各 位

兵庫県姫路市飾東町庄266番地の1

株式会社西松屋チェーン

取締役社長 大 村 浩 一

第66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、厚くお礼申しあげます。

さて、当社第66期定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご通知申しあげます。

なお、当日ご出席されない場合は、以下のいずれかの方法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いただきまして、2022年5月16日（月曜日）午後6時まで議決権をご行使くださいますようお願い申しあげます。

【書面による議決権行使の場合】

同封の議決権行使書用紙に賛否をご表示いただき、上記の行使期限までに到着するようご返送ください。

【インターネットによる議決権行使の場合】

インターネットによる議決権行使に際しましては、3頁の「インターネットによる議決権行使のお手続きについて」をご高覧のうえ、上記の行使期限までにご行使ください。

敬 具

記

1. 日 時 2022年5月17日（火曜日）午前10時
2. 場 所 兵庫県姫路市下寺町43番地
姫路商工会議所 本館2階大ホール
3. 会議の目的事項
報告事項 第66期（2021年2月21日から2022年2月20日まで）
事業報告および計算書類報告の件

決 議 事 項

- 第1号議案 定款一部変更の件
- 第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）5名選任の件
- 第3号議案 従業員に対しストックオプションとして新株予約権を発行する件

以 上

◎本定時株主総会におきましては、お土産のご用意はございません。何卒ご理解くださいますようお願い申し上げます。

◎新型コロナウイルスへの感染予防のため、本定時株主総会におきましては、極力、当日のご出席を見合わせられ、書面またはインターネットにて議決権をご行使されますことを強くご推奨申し上げます。

特に、ご高齢の株主様、基礎疾患がおありの株主様、妊娠中の株主様、体調のすぐれない株主様は、当日のご出席について慎重にご判断いただきますようお願い申し上げます。

当日ご出席される場合は、感染拡大状況やご自身のご体調をお確かめのうえ、マスクの着用など感染予防にご配慮くださいますようお願い申し上げます。

また、株主総会会場におきましては、体温測定など感染予防のための措置を講じておりますので、ご協力くださいますようお願い申し上げます。

ご来場の株主様で体調がすぐれないようにお見受けした方、また、マスクの着用や体温測定などの感染予防のための取り組みにご協力いただけない方には、お声かけのうえ、議場へのご入場をお控えいただくことがございますので、予めご了承くださいますようお願い申し上げます。

なお、今後の状況により、やむを得ず開催場所や開催時間等を変更させていただく場合は、速やかに当社ホームページ (<https://www.24028.jp/>) にてお知らせいたします。変更前（本招集ご通知記載）の日時に変更前（同記載）の場所へお越しになった株主様も、当日、変更後の開催時間に本定時株主総会にご出席いただくことができますよう、変更後の開催場所へご案内いたしますが、ご出席の際は予め上記ホームページをご確認くださいようお願い申し上げます。

◎当日ご出席の際は、お手数ながら同封の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、本招集ご通知をご持参くださいますようお願い申し上げます。

◎株主総会参考書類ならびに事業報告および計算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 (<https://www.24028.jp/>) に掲載いたしますのでご了承ください。

【インターネットによる議決権行使のお手続きについて】

インターネットにより議決権を行使される場合は、下記事項をご確認のうえ、行使していただきますようお願い申し上げます。

当日ご出席の場合は、書面（議決権行使書）またはインターネットによる議決権行使のお手続きはいずれも不要です。

記

1. 議決権行使サイトについて

- (1) インターネットによる議決権行使は、パソコンまたはスマートフォンから、当社の指定する議決権行使サイト (<https://evote.tr.mufg.jp/>) にアクセスしていただくことによるのみ実施可能です。（ただし、毎日午前2時から午前5時まででは取り扱いを休止します。）
- (2) インターネット接続にファイアーウォール等を使用されている場合、アンチウイルスソフトを設定されている場合、TLS暗号化通信を指定されていない場合、proxyサーバーをご利用の場合等、株主様のインターネット利用環境によっては、ご利用できない場合もございます。
- (3) インターネットによる議決権行使は、2022年5月16日（月曜日）の午後6時まで受け付けいたしますが、お早めに行使していただき、ご不明な点等がございましたらヘルプデスクへお問い合わせください。

2. インターネットによる議決権行使方法について

(1) パソコンによる方法

- ・議決権行使サイト (<https://evote.tr.mufg.jp/>) において、議決権行使書用紙に記載された「ログインID」および「仮パスワード」をご利用いただき、画面の案内に従って賛否をご入力ください。
- ・株主様以外の第三者による不正アクセス（“なりすまし”）や議決権行使内容の改ざんを防止するため、ご利用の株主様には、議決権行使サイト上で「仮パスワード」の変更をお願いすることになりますのでご了承ください。
- ・株主総会の招集の都度、新しい「ログインID」および「仮パスワード」をご通知いたします。

(2) スマートフォンによる方法

- ・議決権行使書用紙に記載の「ログイン用QRコード*」をスマートフォンにより読み取ることで、議決権行使サイトに自動的に接続し、議決権行使を行うことが可能です。(「ログインID」および「仮パスワード」の入力は不要です。)

※ QRコードは株式会社デンソーウェブの登録商標です。

- ・セキュリティの観点からQRコードを用いた議決権行使は1回に限り可能です。2回目以降は、QRコードを読み取っても「ログインID」および「仮パスワード」の入力が必要になります。
- ・スマートフォンの機種によりQRコードでのログインができない場合があります。QRコードでのログインができない場合には、上記2. (1)「パソコンによる方法」にて議決権行使を行ってください。

3. 複数回にわたり行使された場合の議決権の取り扱い

(1) 書面(議決権行使書)とインターネットにより重複して議決権を行使された場合は、インターネットによる議決権行使の内容を有効として取り扱わせていただきますのでご了承ください。

(2) インターネットにより複数回にわたり議決権を行使された場合は、最後に行われた内容を有効とさせていただきます。

4. 議決権行使サイトへのアクセスに際して発生する費用について

議決権行使サイトへのアクセスに際して発生する費用(インターネット接続料金等)は、株皆様のご負担となります。

5. お問い合わせ先について

インターネットによる議決権行使に関するパソコンなどの操作方法がご不明な場合は、以下にお問い合わせください。

三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部(ヘルプデスク)

電話番号: 0120-173-027(受付時間 9:00~21:00 通話料無料)

以上

(添付書類)

事業報告

(2021年2月21日から
2022年2月20日まで)

1. 株式会社の現況に関する事項

(1) 事業の経過および成果

当期におけるわが国経済は、新型コロナウイルスの感染拡大による経済活動の制限が繰り返されるなか、新たな変異株の出現などにより、景気の先行きは予断を許さない状況となっております。

当社におきましては、一部の店舗におきまして、やむを得ず休業または営業時間を短縮しましたが、赤ちゃんや子供を産み育てるうえでの必需品を取り扱っておりますので、お客様と従業員の健康と安全を最優先に考え、お客様が安心してお買い物いただけますように、新型コロナウイルス感染防止の取り組みを実施したうえで、全国の店舗で営業を続けてまいりました。

このような環境の中、当社は、北海道から沖縄までの全国47都道府県に、お客様にとって便利で標準化された店舗網の拡充をさらに進めるため、継続して新規出店を行った結果、当期の新規出店は39店舗となりました。また、一方で不採算店舗のスクラップやリプレースも行い、12店舗を閉鎖いたしました。以上の結果、期末の店舗数は1,036店舗となりました。

インターネット販売におきましては、子育てやお仕事などでお忙しいなか、お客様がより便利にお買い物していただけるように、自社で運営する「西松屋公式オンラインストア」を2021年11月11日にオープンいたしました。「西松屋公式オンラインストア」では、衣料品の「ELFINDOLL (エルフィン Doll)」、育児用品の「SmartAngel (スマートエンジェル)」の両プライベートブランド商品をはじめとする子育てのための必需品を豊富に取り揃えております。また、当社でのお買い物をよりお得に楽しんでいただくためのアプリ会員様向けポイント制度「ミミちゃんスマイルプログラム」を2021年3月1日から開始しております。

商品面では、手ごろな価格とおお客様の立場に立った品質を備えたプライベートブランド商品の売上が伸びるとともに、小学校高学年向け商品の品揃え拡充を進めてまいりました。また、プライベートブランド商品の海外向け販売拡大に向けて、新たな市場・顧客の開拓に取り組んでおります。あわせて、仕入計画とシーズン毎の在庫管理を徹底したことで値下げロス額が減少しました。

オペレーション面におきましては、スーパーインテンデント(複数店管理店長)制度の確立や最適な人員配置を目的とした応援パート制度や多店舗パート制度の拡大を進めてまいりました。また、タブレット端末の全店導入などのITを利用した作業効率化を行うことで業務システムを見直し、店舗での作業手順の改善・単純化に繋げることで、コスト削減に努めてまいりました。

この結果、当期の売上高は1,630億1千6百万円で前期比102.3%となりました。利益面では、売上総利益が増加したことにより、営業利益は122億5千9百万円で前期比101.4%、経常利益は128億5千2百万円で前期比103.9%、当期純利益は84億9千8百万円で前期比102.7%となりました。

なお、商品部門別の状況は次のとおりであります。

衣料部門

衣料におきましては、プライベートブランド商品の「ELFINDOLL CLASSIC (エルフィン doll クラシック)」や小学校高学年向け (スクールサイズ) の衣料が好調に推移しましたが、ベビー・マタニティ衣料の売上が伸び悩みました。

この結果、当部門の売上高は720億4千8百万円 (前期比99.3%) となりました。

雑貨部門

育児用品・生活雑貨におきましては、粉ミルクなどの食料品、マスクなどの衛生雑貨、玩具やシューズに加えて、プライベートブランド商品の「Smart Angel (スマートエンジェル)」のうち、手口ふき、おしりふき、カーシートなどが好調に推移しました。

この結果、当部門の売上高は909億6千8百万円 (前期比104.7%) となりました。

部門別売上高の概況

部 門 区 分	売 上 高	前 期 比	構 成 比
衣 料 部 門	72,048百万円	99.3%	44.2%
雑 貨 部 門	90,968百万円	104.7%	55.8%
合 計	163,016百万円	102.3%	100.0%

(2) 設備投資の状況

当期において実施した設備投資の総額 (出店保証金を含む) は、24億9千4百万円であり、その内容は主として次のとおりであります。

- ・新店舗 (当期出店の39店舗および来期以降出店予定店舗) に係るもの

19億5千万円

(3) 資金調達の状況

当期において増資、社債発行および長期借入金等による重要な資金調達は行っておりません。

当社では資金調達の安定性を高めるため、取引銀行2行と総額100億円のコミットメントライン契約を締結しております。なお、当事業年度末におきましては、当該契約に基づく借入実行残高はございません。

(4) 財産および損益の状況の推移

区 分	第63期	第64期	第65期	第66期
	2018年2月21日から 2019年2月20日まで	2019年2月21日から 2020年2月20日まで	2020年2月21日から 2021年2月20日まで	2021年2月21日から 2022年2月20日まで
売 上 高(百万円)	138,167	142,954	159,418	163,016
経 常 利 益(百万円)	3,935	2,348	12,374	12,852
当 期 純 利 益(百万円)	2,181	1,077	8,276	8,498
1株当たり当期純利益(円)	34.19	17.31	133.22	138.98
総 資 産(百万円)	103,267	104,428	117,443	122,411
純 資 産(百万円)	61,812	60,758	67,643	72,301
1株当たり純資産額(円)	975.09	972.78	1,087.26	1,187.34

(注) 1株当たり当期純利益は、期中平均発行済株式総数により、1株当たり純資産額は、期末発行済株式総数により算出しております。また、期中平均発行済株式総数、期末発行済株式総数は、いずれも自己株式数を除いて算出しております。なお、自己株式数に関する事項につきましては後記の「2. 株式に関する事項」の注記をご参照ください。

(5) 対処すべき課題

今後の見通しにつきましては、新型コロナウイルスの新たな変異株の出現による国内消費活動の落ち込みや原油をはじめとするエネルギー価格の上昇など、景気の先行きが不透明であるなか、当業界におきましては、業態を超えたシェア獲得競争による厳しい状況が今後も続くと思われまます。

このような状況の中で当社は、不採算店舗のスクラップやリプレースにより、収益性の改善を図りながら今後も全国各地に標準化された店舗を積極的に出店し、お客様の利便性向上と地域の寡占化に努めてまいります。これら実店舗の他、インターネット販売につきましては、自社ECサイトの「西松屋公式オンラインストア」での売上を伸ばすとともに、収益性の改善にも取り組んでまいります。商品政策につきましては、プライベートブランド商品の開発をさらに推し進め、より競争力のある価格政策を実行するとともに、小学校高学年向け商品を衣料から雑貨まで幅広く品揃えを拡充することで、売上の拡大を図ってまいります。また、仕入計画とシーズン毎の在庫管理の徹底を通じて、当初価格での販売比率を向上させ、売上総利益の確保に努めてまいります。店舗運営につきましては、最適な人員配置に加えて、業務システムの見直しを行い、IT等の利用により店舗での作業手順の改善・単純化に繋げ、ローコストオペレーションを推進してまいります。以上の課題を達成することで、業績の向上に努める所存であります。

株主の皆様には、引き続き一層のご支援を賜われますようお願い申し上げます。

(6) 主要な事業内容

当社は、ベビー・子供の生活関連用品の販売をチェーンストア展開により行っております。

(7) 主要な事業所および使用人の状況

① 主要な営業所

当社は全国47都道府県で営業活動を行っており、分布状況は次のとおりであります。

・店 舗 (合計1,036店舗)

	都 道 府 県	店 舗 数		都 道 府 県	店 舗 数
北海道・東北	北 海 道	47店	近畿	滋 賀 県	15店
	青 森 県	14店		京 都 府	17店
	岩 手 県	13店		大 阪 府	66店
	宮 城 県	22店		兵 庫 県	51店
	秋 田 県	12店		奈 良 県	12店
	山 形 県	11店		和 歌 山 県	10店
	福 島 県	17店		計	185店
	計	136店			
関東	茨 城 県	29店	中国	鳥 取 県	7店
	栃 木 県	17店		島 根 県	6店
	群 馬 県	20店		岡 山 県	20店
	埼 玉 県	55店		広 島 県	25店
	千 葉 県	48店		山 口 県	15店
	東 京 都	62店	計	73店	
	神 奈 川 県	55店			
計	286店	四国	徳 島 県	10店	
			香 川 県	10店	
			愛 媛 県	13店	
			高 知 県	6店	
中部	新 潟 県	21店		計	39店
	富 山 県	9店	九州・沖縄	福 岡 県	50店
	石 川 県	9店		佐 賀 県	9店
	福 井 県	8店		長 崎 県	11店
	山 梨 県	9店		熊 本 県	18店
	長 野 県	18店		大 分 県	14店
	岐 阜 県	15店		宮 崎 県	11店
	静 岡 県	32店		鹿 児 島 県	18店
	愛 知 県	51店		沖 縄 県	14店
	計	172店		計	145店
近畿	三 重 県	14店			

- ・本 社
- ・新大阪本部
- ・東日本事務所

兵庫県姫路市
 大阪市淀川区
 東京都千代田区

② 使用人の状況

従業員数	前期末比増減	平均年齢	平均勤続年数
725名	12名増	38歳11ヶ月	12年6ヶ月

(注) 従業員数には、派遣社員およびパートタイマー、アルバイトの期中平均人員3,922名(1日勤務時間8時間換算による)は、含んでおりません。

(8) 重要な親会社および子会社の状況
該当事項はありません。

(9) 主要な借入先および借入額
該当事項はありません。

2. 株式に関する事項

- (1) 発行可能株式総数 191,220,000株
 (2) 発行済株式の総数 69,588,856株(自己株式8,800,971株を含む)
 (3) 当事業年度末の株主数 67,276名
 (4) 大株主(上位10名)

株主名	持株数	持株比率
友好エステート株式会社	9,628千株	15.84%
大村 禎 史	4,854千株	7.99%
日本マスタートラスト信託銀行株式会社 (信託口)	4,189千株	6.89%
大 村 浩 一	3,760千株	6.19%
みずほ信託銀行株式会社退職給付信託 みずほ銀行口 再信託受託者 株式会社 日本カストディ銀行	1,865千株	3.07%
住友不動産株式会社	1,420千株	2.34%
株式会社日本カストディ銀行(信託口)	1,285千株	2.11%
J P M O R G A N C H A S E B A N K 3 8 5 6 3 2	1,213千株	2.00%
ハリマ共和物産株式会社	1,200千株	1.97%
大 村 泰 子	1,074千株	1.77%

- (注) 1. 持株比率は自己株式8,800,971株を控除して計算しております。
 2. 自己株式数には、2010年9月27日開催の取締役会にて導入を決議した「株式給付信託(J-ESOP)」に係る株式会社日本カストディ銀行(信託E口)所有の当社株式223,400株を含めて記載しております。

3. 新株予約権等に関する事項

(1) 当事業年度末日における新株予約権等の状況

- ① 第22回新株予約権（2018年5月15日決議分）
 - ・新株予約権の数 800個
 - ・新株予約権の目的となる株式の種類および数 普通株式 80,000株
 - ・新株予約権の行使価額 1,336円
 - ・新株予約権の行使期間 2020年6月1日～2025年5月31日
- ② 第23回新株予約権（2018年5月15日決議分）
 - ・新株予約権の数 4,748個
 - ・新株予約権の目的となる株式の種類および数 普通株式 474,800株
 - ・新株予約権の行使価額 1,336円
 - ・新株予約権の行使期間 2020年6月1日～2025年5月31日
- ③ 第24回新株予約権（2019年5月14日決議分）
 - ・新株予約権の数 120個
 - ・新株予約権の目的となる株式の種類および数 普通株式 12,000株
 - ・新株予約権の行使価額 1,336円
 - ・新株予約権の行使期間 2021年6月1日～2025年5月31日
- ④ 第25回新株予約権（2019年5月14日決議分）
 - ・新株予約権の数 818個
 - ・新株予約権の目的となる株式の種類および数 普通株式 81,800株
 - ・新株予約権の行使価額 1,336円
 - ・新株予約権の行使期間 2021年6月1日～2025年5月31日
- ⑤ 第26回新株予約権（2020年5月12日決議分）
 - ・新株予約権の数 100個
 - ・新株予約権の目的となる株式の種類および数 普通株式 10,000株
 - ・新株予約権の行使価額 1,336円
 - ・新株予約権の行使期間 2022年6月1日～2025年5月31日
- ⑥ 第27回新株予約権（2020年5月12日決議分）
 - ・新株予約権の数 1,199個
 - ・新株予約権の目的となる株式の種類および数 普通株式 119,900株
 - ・新株予約権の行使価額 1,336円
 - ・新株予約権の行使期間 2022年6月1日～2025年5月31日
- ⑦ 第28回新株予約権（2021年5月18日決議分）
 - ・新株予約権の数 120個
 - ・新株予約権の目的となる株式の種類および数 普通株式 12,000株
 - ・新株予約権の行使価額 1,741円
 - ・新株予約権の行使期間 2023年6月1日～2025年5月31日

⑧ 第29回新株予約権（2021年5月18日決議分）

- ・新株予約権の数 837個
- ・新株予約権の目的となる株式の種類および数 普通株式 83,700株
- ・新株予約権の行使価額 1,741円
- ・新株予約権の行使期間 2023年6月1日～2025年5月31日

・上記のうち、当社役員の保有する新株予約権の区分別合計

	回次	個数	保有者数
取締役 (監査等委員および社外 取締役を除く)	第22回	475個	3名
	第23回	—	—
	第24回	120個	2名
	第25回	—	—
	第26回	100個	1名
	第27回	—	—
	第28回	120個	3名
	第29回	—	—
社外取締役 (監査等委員を除く)	第22回	—	—
	第23回	—	—
	第24回	—	—
	第25回	—	—
	第26回	—	—
	第27回	—	—
	第28回	—	—
	第29回	—	—
取締役（監査等委員）	第22回	60個	2名
	第23回	—	—
	第24回	—	—
	第25回	—	—
	第26回	—	—
	第27回	—	—
	第28回	—	—
	第29回	—	—

(2) 当事業年度中に使用人に交付した新株予約権等の状況

第29回新株予約権（2021年5月18日決議分）

- ・新株予約権の数 840個
- ・新株予約権の目的となる株式の種類および数 普通株式 84,000株
- ・新株予約権の行使価額 1株当たり 1,741円
- ・新株予約権の行使期間 2023年6月1日～2025年5月31日
- ・新株予約権の行使条件

①新株予約権の割当を受けた者は、新株予約権の行使時において、当社または当社の関係会社の取締役、監査役、執行役または従業員であることを要する。

②前号の規定にかかわらず、次のいずれかに該当する場合には、新株予約権の割当を受けた者は、新株予約権を行使することができるものとする。

ア.当社または当社の関係会社の取締役、監査役、執行役の任期満了により退任した場合。

イ.定年退職その他正当な理由のある場合。

ウ.契約社員においては、労働契約書に定めた雇用期間満了により退職した場合。ただし、当社在職中の勤続年数が5年以上であることを要する。

③新株予約権の割当を受けた者の相続人による新株予約権の行使は認めない。

④その他の新株予約権の行使条件は、取締役会決議に基づき、新株予約権の割当を受けた者との間で締結する「新株予約権割当契約」に定めるところによる。

・当社使用人への交付状況

	新株予約権の数	交付者数
当社従業員	840個	91名

4. 会社役員に関する事項

(1) 取締役（2022年2月20日現在）

地 位	氏 名	担当および重要な兼職の状況
取締役会長 (代表取締役)	大 村 禎 史	友好エステート株式会社代表取締役社長
取締役社長 (代表取締役)	大 村 浩 一	
取 締 役	坂 本 和 徳	専務執行役員店舗運営本部長
取 締 役	大 村 禎 昭	執行役員社長室長 (物流部・IT推進部・PB商品海外拡販部・ グローバルソーシング推進室管掌)
取 締 役	石 井 義 人	執行役員店舗開発本部長 兼西日本・北海道店舗開発事業部長
取 締 役 (監査等委員)	菅 尾 英 文	菅尾・岩見法律事務所所長（弁護士）
取 締 役 (監査等委員)	濱 田 聡	濱田聡経営会計事務所所長（公認会計士） ハマダ税理士法人代表社員（税理士） WDBホールディングス株式会社 社外取締役（監査等委員） グローリー株式会社社外取締役（監査等委員）
取 締 役 (監査等委員)	森 か お る	サン税理士法人代表社員（公認会計士・税理士） 福伸電機株式会社社外監査役

- (注) 1. 当社は2021年5月18日に監査役会設置会社から監査等委員会設置会社に移行しております。
2. 取締役菅尾英文氏、濱田聡氏および森かおる氏は、会社法第2条第15号に定める社外取締役であります。
なお、各氏を東京証券取引所の定める独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。
3. 当社は監査等委員会の職務を補助する使用人を配置しているため、常勤の監査等委員を選定しておりません。
4. 取締役（監査等委員）菅尾英文氏は、弁護士としての資格を有しており、法務に関する相当程度の知見を有するものであります。
取締役（監査等委員）濱田聡氏および森かおる氏は、公認会計士・税理士の資格を有しており、財務、会計および税務に関する相当程度の知見を有するものであります。

(2) 当事業年度中の取締役および監査役の異動

① 就任および退任

2021年5月18日に監査役会設置会社から監査等委員会設置会社に移行したことに伴い、同日付で監査役長谷川壽人氏および大橋一喜氏が任期満了により退任し、取締役菅尾英文氏および濱田聡氏が監査等委員である取締役に就任いたしました。また、同日付で監査役森かおる氏が任期満了により退任し、監査等委員である取締役に就任いたしました。

さらに、同日付で石井義人氏が取締役に選任され、就任し、取締役松尾光晃氏が任期満了により退任いたしました。

② 当事業年度中の取締役の地位・担当等の異動

氏名	新	旧	異動年月日
坂本 和徳	取締役常務執行役員 店舗運営本部長	取締役常務執行役員 店舗運営本部長 兼西日本店舗運営事業部長	2021年3月30日
	取締役専務執行役員 店舗運営本部長	取締役常務執行役員 店舗運営本部長	2021年5月18日
大村 禎昭	取締役執行役員 社長室長 (物流部・P B商品海外拡販部・グローバルソーシング推進室管掌)	取締役執行役員 社長室長 兼物流部管掌 兼グローバル事業推進部管掌	2021年5月21日
	取締役執行役員 社長室長 (物流部・I T推進部・P B商品海外拡販部・グローバルソーシング推進室管掌)	取締役執行役員 社長室長 (物流部・P B商品海外拡販部・グローバルソーシング推進室管掌)	2021年6月18日
石井 義人	取締役執行役員 店舗開発本部長 兼西日本・北海道店舗開発事業部長	取締役執行役員 西日本・北海道店舗開発事業部長	2021年11月19日

(3) 責任限定契約の内容の概要

当社は、会社法第427条第1項および当社定款に基づき、取締役菅尾英文氏、取締役濱田聡氏および取締役森かおる氏と会社法第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の限度額はいずれも法令が規定する最低責任限度額であります。

(4) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

当社は、保険会社との間で、当社の取締役等を被保険者とする、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を締結しており、保険料は全額当社が負担しております。

当該保険契約の内容の概要は、被保険者が会社の役員等の地位に基づき行った行為（不作為を含みます。）に起因して損害賠償請求がなされたことにより、被保険者が被る損害賠償金や訴訟費用等を保険会社が填補するものであります。

(5) 当事業年度に係る取締役の報酬等

①取締役の報酬等の内容に係る決定方針に関する事項

当社は、業績・株主価値の向上や持続的な成長の達成のための健全なインセンティブとなる報酬体系とし、客観性・透明性の高い手続きに従って決定するという基本的な考えのもと、2021年5月18日開催の取締役会において、取締役（監査等委員である取締役を除く、以下「取締役」という）の個人別報酬等の決定方針を決議しております。また、監査等委員である取締役の報酬につきましては、監査等委員の協議により決定しております。

(a) 基本報酬（金銭報酬）の個人別の報酬等の額の決定に関する方針

取締役の基本報酬は、各取締役の役位、管掌部署や全社の業績などを勘案して年額を決定し、各月において金銭を均等に支給します。

(b) 非金銭報酬の内容および額または数の算定方法の決定に関する方針

非金銭報酬であるストックオプションは、取締役への就任時や役位の昇格時等に各取締役の役位に応じて付与するストックオプションの個数を取締役会で決定します。

(c) 基本報酬の額、非金銭報酬の額の割合の決定に関する方針

当社取締役の報酬は、上記の(a)および(b)の各方針に基づき決定されたものを支給するという方針であることから、報酬の額の支給割合の決定に関する方針を定めておりません。

②取締役の報酬等についての株主総会の決議に関する事項

取締役（監査等委員である取締役を除く）に対する報酬限度額は、2021年5月18日の定時株主総会決議により年額300,000千円以内（決議当時の対象となる員数5名）、その他別枠として取締役（監査等委員である取締役を除く）に対するストックオプション報酬額として年額66,020千円以内（決議当時の対象となる員数5名）であります。また、監査等委員である取締役に対する報酬限度額は、2021年5月18日の定時株主総会決議により年額30,000千円以内であります（決議当時の対象となる員数3名）。

③取締役の個人別の報酬等の内容の決定に係る委任に関する事項

取締役（監査等委員である取締役を除く、以下「取締役」という）の個人別の報酬等の内容については、取締役会の決議により委任を受けた代表取締役社長が決定するものとし、その権限の内容は、各取締役の基本報酬の額の決定とします。取締役の個人別の報酬等の内容の決定を代表取締役社長に一任した理由は、当社を取り巻く環境、経営状況等を最も熟知し、総合的に役員報酬額を決定できる立場であると判断したためであります。代表取締役社長は、取締役会で決議された方針に沿って決定しており、取締役会は当該方針の内容に沿うものであると判断しております。

④取締役および監査役の報酬等の総額

区 分	報酬等の 総額 (百万円)	報酬等の種類別総額（百万円）			対象となる 役員の数 (人)
		基本報酬	賞与	ストック オプション	
取締役 (監査等委員を除く) (うち社外取締役)	154 (2)	152 (2)	-	1 (-)	8 (2)
取締役（監査等委員） (うち社外取締役)	18 (18)	18 (18)	-	-	3 (3)
監査役 (うち社外監査役)	4 (2)	4 (2)	-	-	3 (2)

- (注) 1. 当社は2021年5月18日に監査役会設置会社から監査等委員会設置会社に移行しております。
2. 上記には、2021年5月18日開催の第65期定時株主総会終結の時をもって退任した取締役1名、監査役3名を含んでおります。退任した監査役の内1名は新たに監査等委員に就任したため、支給額と員数については監査役在任期間中は監査役に、監査等委員在任期間中は取締役（監査等委員）に含めて記載しております。
3. 取締役（監査等委員であるものを除く）の支給人数および報酬等の額には、監査等委員会設置会社移行前の取締役を含んでおります。
4. 上記のほか、以下のものがあります。
確定拠出年金の掛金0百万円（取締役（監査等委員であるものを除く）2名に対し0百万円）。
5. 報酬等の額には使用人兼務役員の使用人部分は含まれておりません。
6. 監査等委員会設置会社に移行する前においては、取締役に対する報酬限度額は、1996年5月20日の定時株主総会決議により年額200,000千円以内、

その他ストックオプション報酬額として2007年5月15日の定時株主総会決議により年額68,520千円以内（うち社外取締役2,500千円以内）、監査役に対する報酬限度額は、2005年5月17日の定時株主総会決議により年額30,000千円以内となっております。

(5) 社外役員に関する事項

① 他の法人等の重要な兼職の状況および当社と当該他の法人等との関係

取締役（監査等委員）菅尾英文氏は菅尾・岩見法律事務所所長であります。同事務所と当社との間には特別の利害関係はありません。

取締役（監査等委員）濱田聡氏は濱田聡経営会計事務所所長並びにハマダ税理士法人代表社員であります。同事務所並びに同法人と当社との間には特別の利害関係はありません。またWDBホールディングス株式会社並びにグローリー株式会社の社外取締役であります。WDBホールディングス株式会社と当社との間には特別の利害関係はありません。当社はグローリー株式会社の株を保有しており、その持株比率は1%未満であります。同社は当社株を保有しており、その持株比率は1%未満であります。

取締役（監査等委員）森かおる氏はサン税理士法人代表社員並びに福伸電機株式会社の社外監査役であります。同法人並びに同社と当社との間には特別の利害関係はありません。

② 社外役員の主な活動状況

区 分	氏 名	出席状況、発言状況および社外取締役に期待される役割に関して行った職務の概要
社外取締役 (監査等委員)	菅尾 英文	当事業年度開催の取締役会20回のすべてと、監査等委員会4回のすべてに出席し、主に弁護士としての専門的見地から、議案・審議等について必要な発言を適宜行っております。
社外取締役 (監査等委員)	濱田 聡	当事業年度開催の取締役会20回のうち19回と、監査等委員会4回のすべてに出席し、主に公認会計士・税理士としての専門的見地から、議案・審議等について必要な発言を適宜行っております。
社外取締役 (監査等委員)	森 かおる	当事業年度開催の監査役会4回のすべて、監査等委員会4回のすべて、および取締役（監査等委員）就任後の取締役会16回のすべてに出席し、主に公認会計士・税理士としての専門的見地から、議案・審議等について必要な発言を適宜行っております。

5. 会計監査人に関する事項

- (1) 会計監査人の名称 有限責任監査法人トーマツ
(2) 報酬等の額

公認会計士法第2条第1項に規定する業務（監査証明業務）（注）	40百万円
当社が支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	40百万円

- (注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約においては、会社法上の監査に対する報酬等の額と金融商品取引法上の監査に対する報酬等の額を区分しておらず、かつ実質的にも区分できないため、上記報酬等の額はこれらの合計額を記載しております。
2. 当社監査等委員会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査人の職務執行状況および報酬見積りの算出根拠などが適切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き、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(3) 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

監査等委員会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に定める項目に該当すると認められる場合には、監査等委員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、監査等委員会が選定した監査等委員は、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および解任の理由を報告いたします。

また、監査等委員会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要性があると判断した場合は、会計監査人の解任または不再任に関する議案の内容を決定いたします。

6. 業務の適正を確保するための体制

- (1) 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
当社は、コンプライアンスを経営の最重要課題と位置づけ、当社の取締役および使用人が法令および定款ならびに社会的規範を遵守して職務を遂行するための行動規範として、「社是」、「経営理念」、「従業員行動規範」の周知徹底を図っております。
- 内部監査室は、「内部監査規程」に基づき、当社のコンプライアンスの状況を監査しております。
- 当社は、法令に違反する行為またはその恐れのある行為の未然防止、早期発見、是正等を目的として、従業員等が直接情報提供を行う内部通報の窓口を設置・運営しております。

- (2) 取締役の職務執行に係る情報の保存および管理に関する体制
当社は、「文書管理規程」・「情報システム管理規程」に従い、取締役の職務の執行に係る情報が文書または電磁的媒体（以下、文書等という）に記録・保存・管理され、取締役が常時これらの文書等を閲覧できる状態を維持しております。
- (3) 損失の危険の管理に関する規程その他の体制
当社は「リスク管理規程」においてリスクの種類、各リスクへの対応、責任部署を定め、当社の事業上のリスクを網羅的に管理しております。
当社に著しい損害を及ぼす事態が生じた場合は、損害を最小限にとどめるための施策を講じております。
- (4) 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
当社は、あらかじめ年間の開催スケジュールを定め、原則として毎月1回、定例取締役会を開催し、重要な業務執行に関する意思決定、取締役の職務の執行状況の監督等を行う他、機動的な意思決定を行うため、必要に応じて臨時取締役会を開催しております。
当社は、取締役の業務執行の目標を明確にするため、中期経営計画を策定するとともに、事業年度ごとの業績目標、具体的施策、要員計画等を定めております。
当社は、「職務権限規程」、「職務分掌規程」等を制定し、取締役の職務権限と担当業務を明確にしております。
- (5) 当会社ならびに親会社およ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
当社は、現時点では企業集団を形成していないため、企業集団における業務の適正を確保するための体制の整備は行っておりません。
- (6) 監査等委員会の職務を補助すべき取締役および使用人に関する事項
当社は、必要に応じて、監査等委員会の職務を補助すべき使用人を任命します。
- (7) 監査等委員会の職務を補助すべき取締役および使用人の他の取締役（監査等委員である取締役を除く）からの独立性に関する事項ならびに監査等委員会の当該取締役および使用人に対する指示の実効性の確保に関する事項
監査等委員会の職務を補助すべき使用人は、監査等委員会の指揮命令下で職務を遂行し、取締役（監査等委員である取締役を除く）の指揮命令は受けないものとします。
- (8) 取締役（監査等委員である取締役を除く）および使用人が監査等委員会に報告するための体制その他の監査等委員会への報告に関する体制
取締役（監査等委員である取締役を除く）および使用人は、監査等委員会が報告を求めた職務の執行に関する事項、当社に著しい損害を及ぼすおそれのある事

実の他、必要に応じて内部監査の実施状況、内部通報制度における通報状況・通報内容を監査等委員会に報告します。

- (9) 監査等委員会に報告した者が当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを受けないことを確保するための体制
当社は、監査等委員会に報告したことを理由として、報告をした取締役および使用人に対して不利な取扱いを行うことを禁止しております。
- (10) 監査等委員の職務の執行（監査等委員会の職務の執行に関するものに限る）について生ずる費用の前払いまたは償還の手続その他の当該職務の執行について生ずる費用または債務の処理に係る方針に関する事項
監査等委員が、会社法第399条の2第4項に基づき、当社に対して、その職務の執行について生ずる費用の前払等を請求したときは、当社は、担当部署において審議の上、当該請求に係る費用または債務が当該監査等委員の職務の執行に必要なでないと認められた場合を除き、速やかにこれに応じることとします。
- (11) その他監査等委員会の監査が実効的に行われることを確保するための体制
当社は、監査等委員会が会計監査人および内部監査室と緊密に連携を図ることができるよう、定期的にあるいは必要に応じて、双方が意見交換を行うための会合を設けるものとします。
当社は、特段の事情がない限り、監査等委員および監査等委員会の職務を補助すべき使用人による社内の重要会議への出席を認める他、当該使用人の職務の遂行に協力するものとします。

7. 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

(1) コンプライアンス

従業員行動規範を制定し、社内の倫理観醸成を図っております。また、社内における情報の周知徹底と透明性の向上を目的とした社報規程を制定し、総務部が主体となって全社の従業員が必要な情報を共有する体制をとっており、周知の必要がある情報を社報にまとめイントラネットで各部・各個人に伝達しております。加えて、社内研修を通じて法令を遵守するための従業員教育を行っております。

(2) リスク管理

企業価値を損なう可能性のあるリスクについて、予防、発生時の対応、再発防止策等を定めたリスク管理規程を制定し、企業価値の保全に努めております。

(3) 内部監査

内部監査計画に基づき、業務の適正性、法令遵守状況について業務監査を行っております。

(4) 財務報告に係る内部統制

財務報告に係る内部統制基本方針を制定しており、内部統制制度の運用においては内部統制委員会および事務局により、その内容と実施状況を検証しております。内部統制委員会は概ね月1回開催され、各部署における内部統制責任者をはじめ、監査等委員会事務局及び内部監査室も参加して財務報告に係る内部統制の有効性を高めております。監査等委員会事務局は、監査等委員会に内部統制委員会の内容を報告しております。

8. 会社の支配に関する基本方針

当社は2021年5月18日開催の第65期定時株主総会において、当社の企業価値ひいては株主の皆様のご共同の利益を確保し、向上させることを目的として、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針（会社法施行規則第118条第3号において定義されるものをいい、以下「基本方針」といいます。）並びに基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組み（会社法施行規則第118条第3号ロ（2）において定義されるものをいいます。）として、当社株券等の大規模買付行為への対応策（買収防衛策）（以下「本プラン」といいます。）を継続することについてご承認いただいております。その内容等は次のとおりであります。

(1) 財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方に関する基本方針

上場会社である当社の株式は、株主の皆様及び投資家の皆様による自由な取引に委ねられているため、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者の在り方は、最終的には株主の皆様のご意思に基づいて決定されることを基本としており、会社の支配権の移転を伴う当社株券等の大規模買付けに応じるか否かの判断も、最終的には株主の皆様全体の意思に基づいて行われるべきものと考えております。また、当社は、当社株券等の大規模買付けが行われる場合であっても、それが当社の企業価値ひいては株主の皆様のご共同の利益に資するものであればこれを否定するものではありません。

しかしながら、事前に当社取締役会の賛同を得ずに行われる当社株券等の大規模買付けの中には、その目的等から見て当社の企業価値ひいては株主の皆様のご共同の利益に対する明白な侵害をもたらすもの、株主の皆様が株券等の売却を事実上強制するおそれがあるもの、当社取締役会や株主の皆様が株券等の大規模買付けの内容等について検討し、又は当社取締役会が代替案を提案するために必要かつ十分な時間や情報を提供しないもの、当社が買取者の提示した条件よりも有利な条件をもたらすために買取者との協議・交渉を必要とするものなど、当社の企業価値ひいては株主の皆様のご共同の利益を毀損するおそれをもたらすものも少なくないと想定されます。

当社は、当社の財務及び事業の方針の決定を支配する者は、当社の経営理念、企業価値の様々な源泉及び当社を支えるステークホルダーとの信頼関係を十分に理解し、当社の企業価値ひいては株主の皆様のご共同の利益を中長期的に確保・向上させる者でなければならぬと考えております。当社は、上記のような、当社の企業価値ひいては株主の皆様のご共同の利益に資さない株券等の大規模買付けを行う者が、当社の財務

及び事業の方針の決定を支配する者として不適切であり、このような者による株券等の大規模買付けに対しては、必要かつ相当な対抗措置を採ることにより、当社の企業価値ひいては株主の皆様との共同の利益を確保する必要があると考えております。

(2) 基本方針の実現に資する特別な取組み

当社は、「夢多き子どもたちの健やかな成長を願い、それを見守る親の温かい愛情は、世界中どこでも同じもの一子どもたちの夢を育み、家族みんなの楽しく豊かな暮らしを支えたい。」との思いのもと、「日常の暮らし用品を幅広く、より安く、より便利に提供する」という経営理念を掲げ、事業を展開しております。また、当社は、そのような理念をより高度な次元で実現し、それをより良く成長させていくことが、当社の企業価値ひいては株主の皆様との共同の利益の向上に資するものと考えております。

当社は、基本方針の実現に向け、下記(a)「企業価値向上への取組み」、(b)「コーポレート・ガバナンス充実のための取組み」に記載の考え方のもと、諸施策を進めております。

(a) 「企業価値向上への取組み」

ア 商品開発に対する考え方

お客様の立場に立った品質を備えたプライベート・ブランド商品の開発を推し進めております。お客様の立場（使う立場）に立って、「低価格」、「安心・安全」、「買い物や商品を使う楽しさ」を追求することで他社との差別化を図っております。

これらの実現のために、製造業や商社等、他業種出身者を採用し商品開発を進め、また、商品の低価格維持や安定供給のために、ASEAN諸国等の中国以外の国への調達範囲拡大等の施策を進めております。

イ 店舗運営に対する考え方

「より多くの」お客様の普段の暮らしをより豊かに、より便利に、より楽しくしたいとの思いから、多店舗展開を進めております。また、個々の商品の品揃えはもとより、レイアウト、商品の棚割りや店舗オペレーションまでが単純化及び標準化された店舗を全国に展開することで、価格や商品開発、オペレーションコストに対しても、スケールメリットを活かした量的効果をあげることができると考えております。

加えて、最近では実店舗とは違った形での便利さをお客様に提供するため、インターネット販売の拡大にも取り組んでおります。

ウ 社会貢献に対する考え方

昨今、「少子化問題」、「仕事と子育ての両立」など、「子育て環境の整備」に関する事柄が社会問題になっております。このような問題の諸原因の一つには、お子様を育てる家庭に、経済的・時間的な余裕がないといったことなどがあるのではないかと推察しております。

そのような問題に対して、当社が、育児や出産、成長過程に必要な商品を手ごろな価格で、より便利に提供していくことで、社会に貢献できるのではないかと考えてお

ります。諸施策を通じた低価格の維持や、通路が広く標準化されたわかりやすい売場づくりによるショートタイムショッピングの実現等に、当社は長年取り組んでおります。

(b) 「コーポレート・ガバナンス充実のための取組み」

当社は、経営の健全化、迅速化及び透明性の向上を図るために、コーポレート・ガバナンスの充実は重要な経営課題の一つであると認識するとともに、企業としての社会的責任であると考えております。

当社は、経営の透明性、公正性をさらに高めるために、3名の独立社外取締役を選任しており、それぞれ弁護士及び公認会計士・税理士としての豊富な経験と高い知見をもとに当社の経営への関与をしております。

当社は、監査等委員会設置会社制度を採用しておりますが、監査等委員会は独立社外取締役3名で構成され、定期的に開催されます。監査等委員会は、監査等委員会の職務を補助すべき使用人等から報告を受けるなどの方法により、監査等委員ではない取締役の職務執行を監査するとともに、会計監査人、内部監査室等と相互に連携を図り、情報収集や意見交換を行います。取締役会その他重要な会議に出席し必要に応じて意見を述べるなど取締役の職務執行を監査します。

また、財務報告に係る内部統制基本方針を制定しており、内部統制制度の運用においては内部統制委員会及び事務局により、その内容と実施状況を検証しております。内部統制委員会は原則として月1回開催され、各部署における内部統制責任者をはじめ、内部監査室も参加して財務報告に係る内部統制の有効性を高めております。

さらには、企業価値を保全することを目的として、企業価値を損なう可能性のあるリスクについて、予防、発生時の対応、再発防止策等を定めたりリスク管理規程を制定しております。

コンプライアンス面では、従業員行動規範及び部署毎の行動規範マニュアルを制定し、社内の倫理観醸成を図っております。また、社内における情報の周知徹底と透明性の向上を目的とした社報規程を制定し、総務部が主体となって全社の従業員が必要な情報を共有する体制をとっており、周知の必要がある情報を社報にまとめ、イントラネットで各部・各個人に伝達しております。

以上のような企業統治の体制を採用することで、十分なコーポレート・ガバナンスが達成、維持できると考えております。

(3) 基本方針に照らして不適切な者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組み

(a) 本プランの目的

本プランは、基本方針に沿って、当社の企業価値ひいては株主の皆様との共同の利益を確保し、向上させる目的をもって導入されたものです。

当社は、当社株券等に対する大規模買付けが一定の合理的なルールに従って行われるよう、株券等の大規模買付けの提案がなされた場合における情報提供等に関する一定のルール（以下「大規模買付けルール」といいます。）を設定するとともに、基本方

針に照らして不適切な者によって大規模買付けがなされた場合に、それらの者によって当社の財務及び事業の方針の決定が支配されることを防止するための取組みとして、対抗措置の発動手続等を定めた本プランを導入しております。

(b) 本プランの概要

本プランは、当社が発行者である株券等について、保有者及びその共同保有者の株券等保有割合の合計が20%以上となる買付行為、当社が発行者である株券等について、公開買付けを行う者及びその特別関係者の株券等所有割合の合計が20%以上となる公開買付け、又は結果としてその保有者及びその共同保有者の株券等保有割合の合計が20%以上となる当社の他の株主との合意等（共同して当社株券等を取得し、若しくは譲渡し、又は当社の株主としての議決権その他の権利を行使することの合意その他金融商品取引法第27条の23第5項及び第6項に規定する共同保有者に該当することとなる行為をいいます。）（いずれも当社取締役会があらかじめ同意したものを除くものとし、以下、それらの行為を「大規模買付行為」といい、大規模買付行為を行う者を「大規模買付者」といいます。）に応じるか否かを株主の皆様へ適切に判断していただくために必要かつ十分な時間及び情報を確保するために、当社取締役会が、大規模買付者に対して、事前に当該大規模買付行為等に関する情報の提供を求め、当該大規模買付行為について評価、検討、大規模買付者との買付条件等に関する交渉又は株主の皆様への代替案の提案等を行うとともに、当社取締役会から独立した社外者のみから構成される独立委員会の勧告を最大限尊重したうえで、大規模買付行為に対して、新株予約権の無償割当てその他当該時点において相当と認められる対抗措置を発動するためのルールを定めております。

また、本プランにおいては、当社取締役会が、独立委員会に対する諮問に加え、株主の皆様のご意思を直接確認することが実務上適切と判断した場合又は独立委員会が株主総会を開催すべき旨の勧告を行った場合には、対抗措置の発動にあたり、株主総会を開催し、対抗措置発動の是非の判断を株主の皆様のご意思に委ねることとしております。

大規模買付者は、大規模買付けルールに従って、当社取締役会又は株主総会において、対抗措置の発動の是非に関する決議が行われるまでは、大規模買付行為を開始することができないものとします。

本プランの有効期間は、第65期定時株主総会承認決議の時から3年以内に終了する事業年度のうち最終のものに関する当社定時株主総会の終了の時までとします。もっとも、有効期間の満了前であっても、当社株主総会において本プランを廃止する旨の決議が行われた場合又は当社取締役会において本プランを廃止する旨の決議が行われた場合には、本プランはその時点で廃止されるものとします。

(4) 各取組み等に対する当社取締役会の判断及びその理由

(a) 上記(2)について

上記(2)に記載した各取組みは、当社の企業価値ひいては株主の皆様のご共同の利益

を継続的かつ持続的に確保・向上させるための具体的取組みとして策定されたものであり、基本方針の実現に資するものです。

したがって、これらの各取組みは、基本方針に沿い、当社の株主の皆様の共同の利益を損なうものではなく、当社役員等がその会社役員の地位を維持することを目的とするものではありません。

(b) 上記 (3) について

本プランは、大規模買付行為が行われる際に、当該大規模買付行為に応じるべきか否かを株主の皆様が判断し、あるいは当社取締役会が代替案を提案するために必要かつ十分な時間や情報を確保したり、株主の皆様のために大規模買付者等と交渉を行うことなどを可能とすることにより、もって当社の企業価値ひいては株主の皆様の共同の利益を確保する取組みであり、基本方針に沿うものであります。また、本プランは、①買収防衛策に関する各指針等に適合していること、②株主の皆様の意思が重視されていること、③取締役会の恣意的判断を排除するための仕組みが定められていること、④デッドハンド型やスローハンド型の買収防衛策ではないこと等の理由から、当社の株主の皆様の共同の利益を損なうものではなく、また、当社役員等がその会社役員の地位を維持することを目的とするものではないと考えております。

本プランの詳細につきましては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。

(アドレス<https://www.24028.jp/news/wp-content/uploads/sites/5/20210416bbs.pdf>)

9. 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社は、株主に対する利益還元を経営の最重要課題の一つとして認識しており、業績や今後の出店計画等を考慮したうえで、安定した配当を行うことを基本方針としております。

当社の剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針としております。当事業年度の剰余金の配当につきましては、基本方針のもと、期末配当金は1株当たり13円とし、中間配当金(12円)と合わせて25円となりました。これにより、配当性向は18.0%になりました。

当事業年度の内部留保資金につきましては、新規出店店舗の設備投資資金等に充たし、今後の事業基盤の拡充に備える所存であります。

なお、当社は会社法第454条第5項に規定する中間配当を取締役会決議に基づき行うことができる旨を定款で定めております。また、2021年5月18日開催の第65期定時株主総会決議により、会社法第459条第1項各号に定める事項について、法令に別段の定めがある場合を除き、取締役会の決議によって剰余金の配当等を行うことができる旨を定款に定めております。

貸借対照表

(2022年2月20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	92,904	流動負債	46,567
現金及び預金	58,461	支払手形	613
売掛金	3,669	電子記録債権	28,549
有価証券	560	買掛金	9,355
商品	27,229	リース債権	67
前払費用	393	未払金	3,430
一年以内回収予定の建設協力金	670	未払法人税等	2,322
預け金	1,226	未払消費税等	240
その他	693	預り金	226
		賞与引当金	798
		株主優待引当金	81
		設備関係支払手形	222
固定資産	29,507	その他	659
有形固定資産	12,130	固定負債	3,543
建築物	6,362	リース債務	109
構築物	788	退職給付引当金	949
機械及び装置	40	役員退職慰労引当金	328
車両運搬具	5	資産除去債務	1,640
什器備品	736	その他	515
土地	4,040	負債合計	50,110
リース資産	112	(純資産の部)	
建設仮勘定	44	株主資本	71,749
無形固定資産	1,022	資本金	2,523
ソフトウェア	933	資本剰余金	2,666
リース資産	59	資本準備金	2,321
電話加入権	27	その他資本剰余金	345
その他の	1	利益剰余金	76,357
投資その他の資産	16,354	利益準備金	132
投資有価証券	7,439	その他利益剰余金	76,225
投資	0	圧縮積立金	38
長期前払費用	433	別途積立金	66,984
繰延税金資産	1,097	繰越利益剰余金	9,202
建設協力金	2,558	自己株式	△9,797
敷金・保証金	4,581	評価・換算差額等	425
その他	269	その他有価証券評価差額金	399
貸倒引当金	△26	繰延ヘッジ損益	25
資産合計	122,411	新株予約権	125
		純資産合計	72,301
		負債・純資産合計	122,411

損 益 計 算 書

(自 2021年2月21日 至 2022年2月20日)

(単位：百万円)

科 目	金 額	
売 上 高		163,016
売 上 原 価		103,682
売 上 総 利 益		59,333
販売費及び一般管理費		47,074
営 業 利 益		12,259
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	194	
期日前決済割引料	31	
受取補償金	76	
為替差益	98	
協力金収入	79	
雑収入	142	624
営 業 外 費 用		
支払利息	5	
支払手数料	12	
売電費用	6	
雑損失	7	31
経 常 利 益		12,852
特 別 利 益		
受取保険金	13	13
特 別 損 失		
減損損失	74	
災害損失	13	88
税引前当期純利益		12,777
法人税、住民税及び事業税	4,219	
法人税等調整額	60	4,279
当 期 純 利 益		8,498

株主資本等変動計算書

(自 2021年2月21日 至 2022年2月20日)

(単位：百万円)

	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 資本剰余金	資本剰余金 合 計	利 益 準備金	その他利益剰余金 圧縮積立金
当 期 首 残 高	2,523	2,321	254	2,575	132	40
事業年度中の変動額						
剰余金の配当				—		
当期純利益				—		
自己株式の取得				—		
自己株式の処分			91	91		
圧縮積立金の取崩				—		△1
別途積立金の積立				—		
別途積立金の取崩				—		
株主資本以外の 項目の事業年度中 の変動額(純額)				—		
事業年度中の変動額合計	—	—	91	91	—	△1
当 期 末 残 高	2,523	2,321	345	2,666	132	38

	株 主 資 本				
	利 益 剰 余 金			自己株式	株主資本 合 計
	その他利益剰余金		利益剰余金 合 計		
	別途積立金	繰越利益剰余金			
当 期 首 残 高	60,249	8,916	69,337	△7,528	66,907
事業年度中の変動額					
剰余金の配当		△1,478	△1,478		△1,478
当期純利益		8,498	8,498		8,498
自己株式の取得			—	△2,500	△2,500
自己株式の処分			—	230	322
圧縮積立金の取崩		1	—		—
別途積立金の積立	6,735	△6,735	—		—
別途積立金の取崩			—		—
株主資本以外の 項目の事業年度中 の変動額(純額)			—		—
事業年度中の変動額合計	6,735	286	7,020	△2,269	4,842
当 期 末 残 高	66,984	9,202	76,357	△9,797	71,749

(単位：百万円)

	評価・換算差額等			新株予約権	純資産合計
	その他有価証券 評価差額金	繰延ヘッジ損益	評価・換算 差額等合計		
当 期 首 残 高	559	21	581	153	67,643
事業年度中の変動額					
剰余金の配当			—		△1,478
当期純利益			—		8,498
自己株式の取得			—		△2,500
自己株式の処分			—		322
圧縮積立金の取崩			—		—
別途積立金の積立			—		—
別途積立金の取崩			—		—
株主資本以外の 項目の事業年度中 の変動額(純額)	△159	3	△155	△28	△183
事業年度中の変動額合計	△159	3	△155	△28	4,658
当 期 末 残 高	399	25	425	125	72,301

個 別 注 記 表

(重要な会計方針に係る事項に関する注記)

1. 資産の評価基準および評価方法
 - (1) 有価証券の評価基準および評価方法
満期保有目的の債券……償却原価法（定額法）
その他有価証券
時価のあるもの……期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) デリバティブの評価基準および評価方法……時価法
 - (3) たな卸資産の評価基準および評価方法……売価還元法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）
2. 固定資産の減価償却の方法
 - (1) 有形固定資産……定率法
(リース資産を除く) ただし、1998年4月以降に取得した建物（建物付属設備を除く）並びに2016年4月以降に取得した建物付属設備および構築物については、定額法を採用しております。
 - (2) 無形固定資産……定額法
(リース資産を除く) 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) リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
……リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。
 - (4) 長期前払費用……定額法
3. 外貨建の資産または負債の本邦通貨への換算基準
外貨建金銭債権債務は、当事業年度末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
4. 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勘案し、回収不能見込額を計上しております。

- (2) 賞与引当金……従業員に対する賞与の支給に充てるため、支給見込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。
 - ①退職給付見込額の期間帰属方法
退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。
 - ②数理計算上の差異の費用処理方法
数理計算上の差異は、発生した翌年度に一括して費用処理することとしております。
- (4) 役員退職慰労引当金……役員に対する退職慰労金の支払いに備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。
なお、2018年5月15日付で、役員退職慰労金制度が廃止されたことにより、新規の引当計上を停止しております。
- (5) 株主優待引当金……株主優待制度に伴う費用の発生に備えるため、過去の実績に基づき、翌事業年度以降に発生すると見込まれる額を合理的に見積り計上しております。

5. その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

(1) ヘッジ会計の方法

① ヘッジ会計の方法

繰延ヘッジ処理によっております。なお、振当処理の要件を満たしている為替予約については振当処理によっております。

② ヘッジ手段とヘッジ対象

ヘッジ手段……為替予約

ヘッジ対象……外貨建輸入取引

③ ヘッジ方針

為替変動リスクを回避する目的で為替予約取引を利用しております。なお、当社は投機目的のデリバティブ取引は行わないこととしております。

④ ヘッジ有効性評価の方法

ヘッジ開始時から有効性判定時点までの期間において、ヘッジ対象とヘッジ手段の相場変動を比較し、両者の変動額を基礎にして判断しております。

(2) 消費税等の会計処理方法……税抜方式

6. 追加情報

(従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引に関する事項)

当社は、2010年9月27日開催の取締役会決議に基づき、従業員の新しい福利厚生サービスとして自社の株式を給付し、株価および業績向上への従業員の意欲や士気を高めることを目的として、「株式給付信託 (J-ESOP)」（以下「本制度」といいます。）を導入しております。

(1) 取引の概要

当社は、従業員に勤続と職階に応じてポイントを付与し、従業員の退職時に累積したポイントに相当する当社株式または当社株式の時価相当の金銭（以下「当社株式等」といいます。）を給付します。退職者に対し給付する当社株式等については、あらかじめ信託設定した金銭により将来分も含め取得し、本制度の信託財産として分別管理するものとしています。

(2) 会計処理

会計処理については、従来採用していた方法を継続しております。

当社と株式会社日本カストディ銀行（信託E口）（以下「信託口」といいます。）は一体であるとする会計処理を行っており、信託口が所有する当社株式を含む資産および負債、収益および費用については、貸借対照表および損益計算書に含めて計上しております。

(3) 信託口が保有する自社の株式に関する事項

信託口が保有する当社株式を、信託口における帳簿価額（付随費用の金額を除く。）により、純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額は、前事業年度末170百万円、当事業年度末168百万円であります。

なお、当該自己株式の期末株式数は、前事業年度末225,900株、当事業年度末223,400株であり、期中平均株式数は、前事業年度226,169株、当事業年度224,408株であります。これらの株式数につきましては、1株当たり情報の算出上、控除する自己株式に含めております。

(表示方法の変更に関する注記)

（「会計上の見積りの開示に関する会計基準」の適用）

「会計上の見積りの開示に関する会計基準」（企業会計基準第31号 2020年3月31日）を当事業年度から適用し、計算書類に会計上の見積りに関する注記を記載しております。

(会計上の見積りに関する注記)

（店舗に係る固定資産の減損）

(1) 当事業年度の計算書類に計上した金額

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額	減損損失計上額
店舗に係る固定資産	11,177	73

(2) 識別した項目に係る重要な会計上の見積りの内容に関する事項

当社は、店舗に係る固定資産の減損兆候を判定するにあたっては、各店舗を独立したキャッシュ・フローを生み出す最小の単位としており、各店舗の営業活動から生ずる損益が2か年連続してマイナスである場合や退店の意思決定が生じた場合等に減損の兆候を識別しております。減損の兆候が認められる店舗において、減損を認識するかどうかの判定は、帳簿価額と割引前将来キャッシュ・フローの総額を比較することによって行われ、減損損失の認識が必要とされた場合には、帳簿価額を零まで減額し、減損損失として計上しております。

減損損失の認識の可否の判定において使用される割引前キャッシュ・フローの見積りは、取締役会にて承認された中期経営計画を基礎として作成しておりますが、当該仮定は将来の不確実な経済条件の変動などによって影響を受ける可能性があり、実際の営業実績が見積りと異なった場合には、減損損失の計上に伴い、翌事業年度の計算書類に重要な影響を与える可能性があります。

(会計上の見積りの変更)

当事業年度において、当社店舗の賃貸借契約等に基づく原状回復義務として計上していた資産除去債務について、直近の原状回復費用実績の新たな情報の入手に伴い、見積額の変更を行っております。この見積りの変更による増加額192百万円を変更前の資産除去債務残高に加算しております。

なお、当該見積りの変更により、当事業年度の税引前当期純利益が1百万円減少しております。

(貸借対照表に関する注記)

1. 有形固定資産の減価償却累計額 14,911百万円
2. 有形固定資産の減損損失累計額
当該資産の金額から直接控除しております。
3. 資金決済に関する法律に基づき供託している資産および対応する債務
(担保に供している資産)
投資その他の資産
 その他(供託金) 138百万円
(対応する債務)
流動負債
 その他(商品券) 298百万円
4. 期末日満期手形および電子記録債務
期末日満期手形および電子記録債務の会計処理については、手形交換日または決済日をもって決済処理しております。
なお、当事業年度の末日が金融機関の休日であったため、電子記録債務274百万円が期末残高に含まれております。

5. コミットメントライン契約
 当社では資金調達の安定性を高めるため、取引銀行2行とコミットメントライン契約を締結しております。

この契約に基づく借入未実行残高は、次のとおりであります。

コミットメントライン極度額	10,000百万円
借入実行残高	—
借入未実行残高	10,000百万円

(損益計算書に関する注記)

1. 減損損失

当事業年度において、当社は以下の資産について減損損失を計上しております。

用途	場所	種類および金額	
事業用資産 (店舗)	福岡県他 1道1府16県 34店舗	建築物	59百万円
		構築物	5百万円
		什器備品	4百万円
		機械及び装置	0百万円
		その他	3百万円
		合計	73百万円
事業用資産 (インターネット販売)	兵庫県	ソフトウェア	0百万円
遊休資産	兵庫県	電話加入権	0百万円

当社は、事業用資産と遊休資産に区分し、事業用資産は事業所ごと、遊休資産は個別資産ごとにグルーピングしております。

上記の事業用資産については、継続的に営業損失を計上するなど、投資額の将来の回収が見込めないため、帳簿価額を零まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

また上記の遊休資産については、将来の使用が見込めないため、帳簿価額を零まで減額し、当該減少額を減損損失として特別損失に計上しております。

2. 災害損失の内容

災害損失の内訳は、次のとおりであります。

たな卸資産の廃棄損失	11百万円
店舗復旧費用	2百万円
合計	13百万円

(株主資本等変動計算書に関する注記)

1. 当事業年度末日における発行済株式総数
普通株式 69,588,856株

2. 当事業年度末日における自己株式数
普通株式 8,800,971株

(注) 2022年2月20日現在において株式会社日本カストディ銀行(信託E口)(以下「信託口」という)が所有する当社株式223,400株を自己株式数に含めて記載しております。

3. 当事業年度中に実施した剰余金の配当

決 議	株式の種類	配当金の総額	1株当たり配当額	基 準 日	効力発生日
2021年5月18日 定時株主総会	普通株式	747百万円	12円00銭	2021年2月20日	2021年5月19日
2021年9月29日 取締役会	普通株式	736百万円	12円00銭	2021年8月20日	2021年11月1日

(注) 1 2021年5月18日定時株主総会決議による配当金の総額には、信託口が保有する自社の株式に対する配当金2百万円が含まれております。

2 2021年9月29日取締役会決議による配当金の総額には、信託口が保有する自社の株式に対する配当金2百万円が含まれております。

4. 当事業年度の末日後に行う剰余金の配当

決 議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額	1株当たり配当額	基 準 日	効力発生日
2022年3月30日 取締役会	普通株式	利益剰余金	793百万円	13円00銭	2022年2月20日	2022年4月26日

(注)2022年3月30日取締役会決議による配当金の総額には、信託口が保有する自社の株式に対する配当金2百万円が含まれております。

5. 当事業年度の末日における新株予約権の目的となる株式の数

- | | |
|-----------------------------------|----------|
| (1) 第22回新株予約権 (2018年5月15日株主総会決議分) | 80,000株 |
| (2) 第23回新株予約権 (2018年5月15日株主総会決議分) | 474,800株 |
| (3) 第24回新株予約権 (2019年5月14日株主総会決議分) | 12,000株 |
| (4) 第25回新株予約権 (2019年5月14日株主総会決議分) | 81,800株 |

(税効果会計に関する注記)

1. 繰延税金資産および繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

繰延税金資産	
賞与引当金	243百万円
未払事業税	148百万円
資産除去債務	502百万円
退職給付引当金	289百万円
役員退職慰労引当金	100百万円
減価償却超過額	61百万円
減損損失累計額	112百万円
その他の	117百万円
繰延税金資産小計	<u>1,576百万円</u>
評価性引当額	<u>△28百万円</u>
繰延税金資産合計	<u>1,548百万円</u>
繰延税金負債	
棚卸資産評価額	△15百万円
繰延ヘッジ利益	△11百万円
建設協力金・保証金	△43百万円
資産除去債務に対応する除去費用	△187百万円
圧縮積立金	△17百万円
その他有価証券評価差額金	<u>△175百万円</u>
繰延税金負債合計	<u>△450百万円</u>
繰延税金資産の純額	<u><u>1,097百万円</u></u>

2. 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の内訳

法定実効税率	30.5%
(調整)	
住民税均等割	2.6%
その他	<u>0.4%</u>
税効果会計適用後の法人税等の負担率	<u><u>33.5%</u></u>

(退職給付会計に関する注記)

(退職一時金制度)

1. 採用している退職給付制度

退職金支給細則に基づく退職一時金制度を採用しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

退職給付債務の期首残高	687百万円
勤務費用	50百万円
利息費用	3百万円
数理計算上の差異の発生額	△0百万円
退職給付の支払額	△20百万円
退職給付債務の期末残高	720百万円

(2) 退職給付債務の期末残高と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

退職一時金制度の退職給付債務	720百万円
未認識数理計算上の差異	0百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	721百万円
退職給付引当金	721百万円
貸借対照表に計上された負債と資産の純額	721百万円

(3) 退職給付費用およびその内訳項目の金額

勤務費用	50百万円
利息費用	3百万円
数理計算上の差異の費用処理額	△10百万円
確定給付制度に係る退職給付費用	43百万円

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

割引率	0.5%
-----	------

(株式給付制度)

1. 採用している退職給付制度

株式給付規程に基づく、当社の従業員が退職した場合に当該退職者に対し当社株式またはそれに相当する金銭を給付する株式給付制度を採用しております。

2. 退職給付債務およびその内訳

退職給付債務	227百万円
退職給付引当金	227百万円

3. 退職給付費用の内訳

株式給付規程に基づく期末勤務ポイントの積立	4百万円
-----------------------	------

(確定拠出年金制度)

当社では確定拠出年金制度を採用しております。当社の確定拠出年金制度への要拠出額は、当事業年度99百万円であります。

(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

当社は、資金運用につきましては安全性の高い金融資産に限定しております。デリバティブについては、為替変動リスクを回避する目的で為替予約取引を利用しており、投機目的のデリバティブ取引は行っておりません。

(2) 金融商品の内容およびそのリスク

現金及び預金の一部は外貨預金であり、為替変動リスクに晒されております。営業債権である売掛金および預け金は取引先の信用リスクに晒されております。売掛金の内容は主にクレジットカード売上に係るものであり、また、預け金の内容は、店舗売上金の日々の一時的な預入金であり、1週間以内に取引先から本社口座に入金される形式となっております。

投資有価証券は、満期保有目的の債券と主に業務上の関係を有する企業の株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

建設協力金および敷金・保証金は、主に出店に係る賃貸借契約に基づくものであり、差入先の信用リスクに晒されております。

営業債務である支払手形および電子記録債権および買掛金並びに未払金はそのほとんどが4ヶ月以内の支払期日です。また、その一部には、商品の輸入に伴う外貨建てのものがあり、為替の変動リスクに晒されておりますが、為替予約を利用してヘッジしております。

ファイナンス・リース取引に係るリース債務は、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、償還日は最長で決算日後10年であります。

デリバティブ取引の内容は為替予約取引であり、為替相場の変動によるリスクを有しております。

(3) 金融商品に係るリスク管理体制

売掛金および預け金については、定期的に取引先の財務状況等の信用調査を行うとともに取引相手ごとに期日および残高の管理を行っております。

投資有価証券は、定期的に時価や発行会社の財務状況等の把握を行っております。

建設協力金および敷金・保証金についても、定期的に差入先の財務状況等の信用調査を行うことにより回収懸念の早期把握を行っております。

デリバティブ取引に係る意思決定は、「外国為替管理規程」に従い、「為替委員会」にて行われます。為替委員会は、外国為替において発生する為替リスクについて、そのリスクの回避方針、手段等の意思決定機関として設置されており、月1回の定期委員会の開催を同規程で定めております。また、同規程を受けた「外国為替取扱マニュアル」に従い経理部が為替予約に関する業務を行い、月ごとの委員会が為替予約の状況報告をすることとなっております。なお、デリバティブ取引の契約先は、当社と取引のある信用度の高い国内の銀行であるため、取引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。

2. 金融商品の時価等に関する事項

2022年2月20日における貸借対照表計上額、時価およびこれらの差額については、次のとおりです。

(単位：百万円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	58,461	58,461	—
(2) 売掛金	3,669	3,669	—
(3) 預け金	1,226	1,226	—
(4) 投資有価証券			
①満期保有目的の債券 (※1)	2,243	2,259	15
②その他有価証券	5,755	5,755	—
(5) 建設協力金 (※2)	3,228	3,420	191
(6) 敷金・保証金 (※3)	4,582	4,493	
貸倒引当金 (※4)	△5	△5	
	4,576	4,487	△89
資産計	79,162	79,279	117
(1) 支払手形	613	613	—
(2) 電子記録債務	28,549	28,549	—
(3) 買掛金	9,355	9,355	—
(4) 未払金	3,430	3,430	—
(5) 未払法人税等	2,322	2,322	—
(6) 未払消費税等	240	240	—
(7) リース債務 (※5)	176	173	△3
負債計	44,687	44,684	△3
デリバティブ取引 (※6)	37	37	—

(※1) 1年以内に満期が到来する有価証券を含んでおります。

(※2) 1年内回収予定の建設協力金を含んでおります。

(※3) 1年内回収予定の敷金・保証金を含んでおります。

(※4) 敷金・保証金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。

(※5) 1年内返済予定のリース債務を含んでおります。

(※6) デリバティブ取引によって生じた正味の債権・債務は純額で表示しております。

(注) 1. 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券およびデリバティブ取引に関する事項

資産

- (1) 現金及び預金、(2) 売掛金および(3) 預け金
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。
- (4) 投資有価証券
投資有価証券の時価について、株式は取引所の価格によっており、債券は取引金融機関から提示された価格によっております。
- (5) 建設協力金および(6) 敷金・保証金
これらは、契約ごとの将来キャッシュ・フローを残存期間に対応する国債の利回りで割り引いた現在価値により算定しております。

負債

- (1) 支払手形、(2) 電子記録債務、(3) 買掛金、(4) 未払金、(5) 未払法人税等および(6) 未払消費税等
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。
- (7) リース債務
リース債務の時価については、元利金の合計額を新規に同様のリース取引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。

デリバティブ取引

デリバティブ取引は全てヘッジ会計を適用しております。

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

区分	貸借対照表計上額（百万円）
非上場株式	0

これらについては、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ことから、「(4) 投資有価証券」には含めておりません。

(関連当事者との取引に関する注記)

役員および個人主要株主等

(単位：百万円)

種類	会社等の名称または氏名	事業の内容または職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	取引の内容	取引金額	科目	期末残高
役員	大村 禎史	当社代表取締役会長	(被所有)直接7.99	ストック・オプションの権利行使(注)	10	—	—
役員	大村 浩一	当社代表取締役社長	(被所有)直接6.19	ストック・オプションの権利行使(注)	10	—	—

取引条件および取引条件の決定方針等

(注) 2018年5月15日定時株主総会決議に基づき付与されたストック・オプションの当事業年度における権利行使を記載しております。

(1株当たり情報に関する注記)

1株当たり純資産額 1,187円34銭

1株当たり当期純利益 138円98銭

(注) 「1株当たり純資産額」を算定するための普通株式の自己株式数、「1株当たり当期純利益」を算定するための普通株式の期中平均自己株式数については、株式会社日本カストディ銀行(信託E口)が所有する当社株式を含めております。

1株当たり純資産額の算定上、控除した当該自己株式の期末自己株式数は223,400株であり、1株当たり当期純利益の算定上、控除した当該自己株式の期中平均株式数は224,408株であります。

会計監査人の監査報告書 謄本

独立監査人の監査報告書

2022年3月25日

株式会社 西松屋チェーン
取締役会 御中

有限責任監査法人 トーマツ

神戸事務所

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 和田 朝 喜

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士 千 原 徹 也

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、株式会社西松屋チェーンの2021年2月21日から2022年2月20日までの第66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。

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

監査等委員会の責任は、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。

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又は軽減するためにセーフガードを講じている場合はその内容について報告を行う。

利害関係

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

以上

監査等委員会の監査報告書 謄本

監査報告書

当監査等委員会は、2021年2月21日から2022年2月20日までの第66期事業年度の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条の第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（内部統制システム）の状況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等委員会監査等の基準に準拠し、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、本社およ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。
 - ② 事業報告に記載されている会社法施行規則第118条第3号イの基本方針及び同号ロの各取組みについては、取締役会その他における審議の状況等を踏まえ、その内容について検討を加えました。
 - ③ 会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正な監査を実施しているかを監視及び検証するとともに、会計監査人からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求めました。また、会計監査人から「職務の遂行が適正に行われることを確保するための体制」（会社計算規則第131条各号に掲げる事項）を「監査に関する品質管理基準」（2005年10月28日企業会計審議会）等に従って整備している旨の通知を受け、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別記表）及びその附属明細書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もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムに関する取締役会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。
- ④ 事業報告に記載されている会社の財務及び事業の方針の決定を支配する者のあり方に関する基本方針については、指摘すべき事項は認められません。事業報告に記載されている会社法施行規則第118条第3号ロの各取組みは、当該基本方針に沿ったものであり、当社の株主共同の利益を損なうものではなく、かつ、当社の会社役員の地位の維持を目的とするものではないと認めます。

(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。

2022年3月28日

株式会社西松屋チェーン 監査等委員会

監査等委員 菅 尾 英 文 ㊞

監査等委員 濱 田 聡 ㊞

監査等委員 森 かおる ㊞

(注) 監査等委員菅尾英文、濱田聡及び森かおるは会社法第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

株主総会参考書類

議案および参考事項

第1号議案 定款一部変更の件

1. 変更の理由

「会社法の一部を改正する法律」(令和元年法律第70号) 附則第1条ただし書きに規定する株主総会資料の電子提供制度の施行日が2022年9月1日とされたことに伴い、株主総会参考書類等の内容である情報について電子提供措置をとる旨および書面交付請求をした株主様に交付する書面に記載する事項の範囲を限定することができる旨の規定を設けるものであります。

また、現行の株主総会参考書類等のインターネット開示とみなし提供の規定は不要となるため、これを削除するとともに、これらの変更に伴う効力発生日等に関する附則を設けるものであります。

2. 変更の内容

変更の内容は、次のとおりであります。

(下線は変更部分を示します。)

現行定款	変更案
第1条～第12条 (条文省略)	第1条～第12条 (現行どおり)
第3章 株主総会	第3章 株主総会
第13条～第17条 (条文省略)	第13条～第17条 (現行どおり)
(株主総会参考書類等のインターネット開示とみなし提供)	(削除)
<u>第18条</u> 当社は、株主総会の招集に際し、株主総会参考書類、事業報告、計算書類および連結計算書類に記載または表示をすべき事項に係る情報を、法務省令に定めるところに従いインターネットを利用する方法で開示することにより、株主に対して提供したものとみなすことができる。	

現行定款	変更案
<p>(新設)</p> <p>第19条～第36条 (条文省略)</p>	<p>(電子提供措置等)</p> <p><u>第18条</u> 当社は、株主総会の招集に際し、株主総会参考書類等の内容である情報について、電子提供措置をとるものとする。</p> <p>② 当社は、電子提供措置をとる事項のうち法務省令で定めるものの全部または一部について、議決権の基準日までに書面交付請求した株主に対して交付する書面に記載しないことができる。</p> <p>第19条～第36条 (現行どおり)</p>
<p>(新設)</p>	<p>(附則)</p> <p><u>第1条</u> 変更前定款第18条(株主総会参考書類等のインターネット開示とみなし提供)の削除および変更後定款第18条(電子提供措置等)の新設は、2022年9月1日から効力を生ずるものとする。</p> <p><u>第2条</u> 前条の規定にかかわらず、2023年2月末日までの日を株主総会の日とする株主総会については、変更前定款第18条(株主総会参考書類等のインターネット開示とみなし提供)はなお効力を有する。</p> <p><u>第3条</u> 本附則は、2023年3月1日または前条の株主総会の日から3か月を経過した日のいずれか遅い日後にこれを削除する。</p>

第2号議案 取締役（監査等委員である取締役を除く。）5名選任の件

取締役（監査等委員である取締役を除く。）全員（5名）は、本定時株主総会終結の時をもって任期満了となりますので、取締役（監査等委員である取締役を除く。）5名の選任をお願いいたしたいと存じま

す。
監査等委員会は、各候補者に関して、当社の取締役（監査等委員である取締役を除く。）として適任であると判断しております。

取締役（監査等委員である取締役を除く。）候補者は、次のとおりであります。

候補者番号	ふりがな氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当および重要な兼職の状況	所有する当社株式の数
1	おおむらよしふみ 大村 禎史 (1955年2月7日生)	1979年3月 京都大学大学院工学研究科 修士課程修了 1979年4月 山陽特殊製鋼株式会社入社 1985年9月 当社入社 当社取締役 1990年4月 当社専務取締役 1996年5月 当社代表取締役副社長 2000年5月 当社代表取締役社長 2020年8月 当社代表取締役会長(現任) (重要な兼職の状況) 友好エステート株式会社代表取締役社長 【取締役候補者とした理由】 大村禎史氏は、社長在任中、強力なリーダーシップのもと当社の経営を指揮し、当社を日本最大級のベビー・子供用品専門店チェーンに成長させました。会長就任後も、後任の社長に対して的確な助言・支援を行うなど、当社の経営に携わっております。同氏の経営者としての豊富な経験や見識が、引き続き当社の成長に不可欠と判断し、取締役候補者といたしました。	4,854,488株

候補者 番号	ふりがな 氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当および重要な兼職の状況	所有する当社 株式の数
2	おおむらこういち 大村浩一 (1987年10月31日生)	2010年3月 東京大学法学部卒業 2010年4月 株式会社みずほ銀行入行 2014年3月 当社入社 2018年5月 当社経営企画室長 2018年8月 当社経営企画室長兼店舗運営 本部副本部長 2019年1月 当社執行役員社長補佐室長 2019年2月 当社執行役員社長補佐室長兼 商品監査部長 2019年5月 当社取締役執行役員社長補佐 室長兼商品監査部長 2019年6月 当社取締役執行役員社長補佐 室長兼コントローラー兼商品 監査部長 2020年1月 当社取締役専務執行役員社長 補佐室長 2020年8月 当社代表取締役社長(現任) 【取締役候補者とした理由】 大村浩一氏は、入社後、当社の主要業務を遍く経験し、 社長補佐室長就任時から、前任の社長を補佐しつつ当社の 経営に携わっております。専務執行役員在任中は社長 としての業務執行を実質的に取り仕切っており、自ら取り 組んだ在庫管理・仕入れ管理の改革は社長就任以降の 好調な業績に大きく寄与しております。社長就任後は、 プライベートブランド商品の開発拡大、積極的な出店、 インターネット販売事業の強化などを主要な経営戦略と して掲げ、当社の経営を牽引しております。同氏の幅広い 知見、実行力、変化への対応力が、引き続き当社の経営 に不可欠と判断し、取締役候補者いたしました。	3,760,400株

候補者番号	ふりがな氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当および重要な兼職の状況	所有する当社株式の数
3	さか もと かず のり 坂本和徳 (1958年8月27日生)	1983年3月 広島大学大学院工学研究科 修士課程修了 1983年4月 松下電器産業株式会社(現パ ナソニックホールディングス 株式会社)入社 2014年7月 当社入社 2014年8月 当社商品本部雑貨商品本部玩 具商品部長 2015年6月 当社商品本部雑貨商品本部副 本部長兼玩具商品部長 2017年8月 当社店舗運営本部長 2017年9月 当社執行役員店舗運営本部長 2018年5月 当社取締役執行役員店舗運営本 本部長 2019年5月 当社取締役常務執行役員店舗運 営本部長 2020年10月 当社取締役常務執行役員店舗運 営本部長兼西日本店舗運営事業 部長 2021年3月 当社取締役常務執行役員店舗運 営本部長 2021年5月 当社取締役専務執行役員店舗 運営本部長(現任)	一株
【取締役候補者とした理由】 坂本和徳氏は、入社後、玩具等の育児用品の仕入れに管理職として精力的に取り組み、現在は、店舗運営本部長として店舗の業務運営を指揮・統括し、人員配置の最適化、ITを活用した作業の効率化などによる店舗の運営コストの引き下げや「西松屋公式オンラインストア」の立ち上げをはじめとするインターネット販売事業の強化などにおいて大きな成果を上げております。同氏の幅広い見識と経験が、引き続き当社の経営に不可欠と判断し、取締役候補者いたしました。			

候補者番号	ふりがな氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当および重要な兼職の状況	所有する当社株式の数
4	おおむらよしあき 大村 禎 昭 (1959年11月17日生)	1983年3月 京都大学工学部卒業 1983年4月 富士通株式会社入社 1991年1月 有限会社白浜鋳鉄工業所入社 2000年11月 雄山商事株式会社（現雄山株式会社）入社 2015年6月 当社入社 2015年9月 当社管理本部業務システム改革部長 2017年2月 当社執行役員業務システム改革部長 2017年4月 当社執行役員商品本部副本部長兼業務システム改革部長 2018年2月 当社執行役員社長室（新大阪本部管掌）兼業務システム改革部長 2018年5月 当社取締役執行役員商品本部長 2019年9月 当社取締役執行役員商品本部長兼衣料商品事業部長 2020年1月 当社取締役執行役員社長室長 2020年5月 当社取締役執行役員社長室長兼物流部管掌 2020年6月 当社取締役執行役員社長室長兼物流部管掌兼グローバル事業推進部管掌 2021年5月 当社取締役執行役員社長室長（物流部・P B商品海外拡販部・グローバルソーシング推進室管掌） 2021年6月 当社取締役執行役員社長室長（物流部・I T推進部・P B商品海外拡販部・グローバルソーシング推進室管掌）（現任）	22,106株
【取締役候補者とした理由】 大村禎昭氏は、入社後、店舗の業務作業の効率化・合理化を大きく推進させた後、商品本部長として商品の開発・仕入れ・販売を指揮・統括しました。現在は、社長室長として社長を支えつつ、物流、I T、海外販売、海外調達を担当する複数の重要部門を指揮・統括し、物流の合理化、各種システムの安定稼働・コスト削減、海外市場の開拓などにおいて大きな成果を上げております。同氏の豊富な経験と知見が、引き続き当社の経営に不可欠と判断し、取締役候補者としたしました。			

候補者番号	ふりがな氏名 (生年月日)	略歴、地位、担当および重要な兼職の状況	所有する当社株式の数
5	いし い よし と 石井義人 (1961年11月13日生)	<p>1984年3月 神戸商科大学（現兵庫県立大学）商経学部卒業</p> <p>1984年4月 当社入社</p> <p>2008年9月 当社商品開発本部第三商品開発部長</p> <p>2010年7月 当社商品開発本部注文書監査室長</p> <p>2011年6月 当社商品開発本部第4商品部長</p> <p>2013年2月 当社店舗運営本部店舗運営部長</p> <p>2016年2月 当社店舗開発本部西日本店舗開発事業部近畿・東海店舗開発部長</p> <p>2017年1月 当社西日本店舗開発事業部長兼近畿・東海店舗開発部長</p> <p>2018年2月 当社執行役員西日本店舗開発事業部長</p> <p>2020年11月 当社執行役員西日本・北海道店舗開発事業部長</p> <p>2021年5月 当社取締役執行役員西日本・北海道店舗開発事業部長</p> <p>2021年11月 当社取締役執行役員店舗開発本部長兼西日本・北海道店舗開発事業部長（現任）</p> <p>【取締役候補者とした理由】 石井義人氏は、入社後、商品の開発・仕入れ・販売、店舗運営、出店など当社の主要業務を管理職として経験しております。現在は、店舗開発本部長として日本全国の新規出店を指揮・統括し、店舗の大型化や首都圏などの人口集中地域への出店にも精力的に取り組むなど、店舗網の拡大において大きな成果を上げております。同氏の豊富な経験と見識が、引き続き当社の経営に不可欠と判断し、取締役候補者としていたしました。</p>	33,220株

- (注) 1. 各取締役候補者と当社との間には、特別の利害関係はありません。
2. 当社は、会社法第430条の3第1項に規定する役員等賠償責任保険契約を保険会社との間で締結しております。当該保険契約の内容の概要は、被保険者が会社の役員等の地位に基づき行った行為（不作為を含みます。）に起因して損害賠償請求がなされたことにより、被保険者が被る損害賠償金

や訴訟費用等を保険会社が填補するものであり、各候補者は当該保険契約の被保険者に含まれております。本議案が原案どおり承認可決された場合、各候補者は引き続き当該保険契約の被保険者に含まれることとなります。なお、当社は、当該保険契約を任期途中に更新することを予定しております。

第3号議案 従業員に対しストックオプションとして新株予約権を発行する件

当社従業員に対し、以下の要領により、ストックオプションとして新株予約権を無償で発行することおよび募集事項の決定を当社取締役会に委任することにつき、ご承認をお願いするものであります。

- I. 特に有利な条件で新株予約権を発行することを必要とする理由
当社従業員の業績向上に対する意欲や士気を喚起することにより当社の健全な経営と社会的信頼の向上を図ることを目的として、ストックオプションを実施するためであります。
- II. 新株予約権の発行要領
 1. 新株予約権の割当を受ける者
当社従業員（当社の定める資格を新たに取得した者等）
 2. 新株予約権の目的たる株式の種類および数
当社普通株式200,000株を上限とする。
なお、新株予約権割当日後、当社が株式分割または株式併合を行う場合、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、本新株予約権のうち当該時点で権利行使していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行い、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。
$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$
また、当社が他社と合併もしくは株式交換を行う場合および当社が会社分割を行う場合、その他本新株予約権の目的たる株式数の調整を必要とするやむを得ない事由が生じたときは、当社は合理的な範囲内で目的たる株式の数を調整することができるものとする。
 3. 発行する新株予約権の総数
2,000個を上限とする。（新株予約権1個当たりの目的たる株式の数は100株。ただし、II.2.に定める株式の数の調整を行った場合、同様の調整を行うものとする。）
 4. 新株予約権と引換えに払い込む金銭
新株予約権と引換えに金銭の払い込みを要しない。
 5. 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

新株予約権の行使に際して出資される財産は金銭とし、新株予約権 1 個当たりの行使時における払込金額は、次により決定される 1 株当たりの払込金額（以下「行使価額」という。）に、Ⅱ.3. に定める新株予約権 1 個当たりの目的たる株式の数を乗じた金額とする。

行使価額は、新株予約権を発行する日の属する月の前月各日（取引が成立しない日を除く。）における東京証券取引所の当社普通株式の普通取引の終値の平均値に 1.05 を乗じた金額（1 円未満の端数は切り上げる。）と新株予約権を発行する日における東京証券取引所の当社普通株式の普通取引の終値（当日に取引がない場合には、それに先立つ直近日の終値とする。）および 1,741 円（当社第 29 回新株予約権の行使価額）のいずれか高い金額とする。

なお、当社が株式分割または株式併合を行う場合、次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる 1 円未満の端数を切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割} \cdot \text{併合の比率}}$$

また、当社が他社と合併もしくは株式交換を行う場合および当社が会社分割を行う場合、当社は行使価額を調整することができるものとする。

当社が時価を下回る価額で新株の発行または自己株式を処分する場合（ただし、当社普通株式の交付と引き換えに当社に取得される証券もしくは当社に対して取得を請求できる証券、当社普通株式の交付を請求できる新株予約権の行使によるものは除く。）は次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる 1 円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行普通株式数} \times \text{1株当たり払込金額}}{\text{新規発行前の普通株式の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行普通株式数}}$$

なお、上記の算式において「既発行株式数」は、当社の発行済株式総数から当社が保有する普通株式にかかる自己株式数を控除した数とし、また自己株式の処分を行う場合には、「新規発行普通株式数」を「処分する自己株式数」に、「新規発行前の普通株式の株価」を「処分前の普通株式の株価」に、それぞれ読み替えるものとする。

6. 新株予約権の権利行使期間
2024年6月1日から2025年5月31日までとする。
7. 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金および資本準備金に関する事項

- (1) 新株予約権の行使により新たに株式を発行する場合において増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果1円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとする。
 - (2) 新株予約権の行使により新たに株式を発行する場合において増加する資本準備金の額は、上記(1)記載の資本金等増加限度額から上記(1)に定める増加する資本金の額を減じた額とする。
8. 新株予約権の行使の条件
- (1) 新株予約権の割当を受けた者は、新株予約権の行使時において、当社または当社の関係会社の取締役、監査役、執行役または従業員であることを要する。
 - (2) 前号の規定にかかわらず、次のいずれかに該当する場合には、新株予約権の割当を受けた者は、新株予約権を行使することができるものとする。
 - ① 当社または当社の関係会社の取締役、監査役、執行役を任期満了により退任した場合。
 - ② 定年退職その他正当な理由のある場合。
 - ③ 契約社員においては、労働契約書に定めた雇用期間満了により退職した場合。ただし、当社在職中の勤続年数が5年以上であることを要する。
 - (3) 新株予約権の割当を受けた者の相続人による新株予約権の行使は認めない。
 - (4) その他の新株予約権の行使条件は、取締役会の決議により決定する。
9. 新株予約権の取得に関する事項
- (1) 当社が消滅会社となる合併契約書承認の議案、当社が完全子会社となる株式交換契約書承認の議案または株式移転計画承認の議案が株主総会で承認されたときは、当社は、取締役会の決議により、新株予約権を無償で取得し、消却することができる。
 - (2) 新株予約権の割当を受けた者が新株予約権を行使する条件に該当しなくなった場合は、当社はその新株予約権を無償で取得し、取締役会の決議により消却することができる。
10. 新株予約権の譲渡制限
- 新株予約権の譲渡については、取締役会の承認を要するものとする。
11. 組織再編を実施する際の新株予約権の取り扱い
- 当社が、合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割、新設分割、株式交換または株式移転（以上を総称して以下「組織再編

行為」という。) をする場合において、組織再編行為の効力発生の時点において残存する新株予約権（以下「残存新株予約権」という。）の新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第236条第1項第8号のイからホまでに掲げる株式会社（以下「再編対象会社」という。）の新株予約権を、以下の条件に基づきそれぞれ交付することとする。この場合においては、残存新株予約権は消滅し、再編対象会社は新株予約権を新たに発行するものとする。ただし、以下の条件に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約または株式移転計画において定めた場合に限るものとする。

- (1) 交付する再編対象会社の新株予約権の数
残存新株予約権の新株予約権者が保有する新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付するものとする。
- (2) 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類
再編対象会社の普通株式とする。
- (3) 新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数
組織再編行為の条件等を勘案のうえ決定する。
- (4) 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額
交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、行使価額を組織再編行為の条件等を勘案のうえ調整して得られる再編後行使価額に(3)に従って決定される当該新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。
- (5) 新株予約権の権利行使期間
残存新株予約権の権利行使期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、残存新株予約権の権利行使期間の満了日までとする。
- (6) 新株予約権の行使により新株発行を行う場合において増加する資本金および資本準備金の額
組織再編行為の条件等を勘案のうえ決定する。
- (7) 譲渡による新株予約権の取得の制限
譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の承認を要する。
- (8) その他の新株予約権の行使の条件
Ⅱ. 8. に準じて決定する。

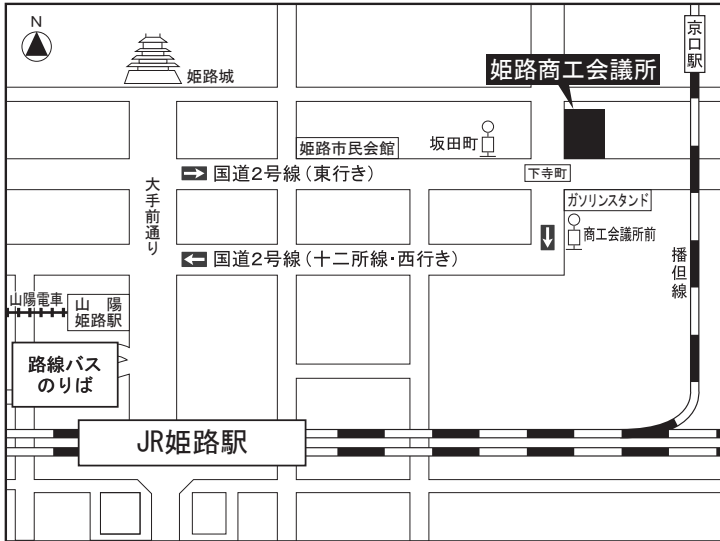
12. その他の事項

新株予約権に関するその他の事項については、取締役会の決議により決定する。

以 上

株主総会会場ご案内図

会 場 姫路商工会議所 本館 2階大ホール
兵庫県姫路市下寺町43番地
☎(079)222-6001 (代)



【交通のご案内】

新型コロナウイルスへの感染予防の観点から、無料送迎バスの運行を取り止めさせていただきます。何卒ご理解くださいますようお願い申し上げます。
会場へお越しの際は、マスクの着用など感染予防に十分ご配慮いただいたうえで、下記の路線バス等をご利用ください。

- ◆ 路線バス (神姫バス)
- 姫路駅北バスターミナル5番のりばより、商工会議所前經由日出町行きにご乗車のうえ、商工会議所前にて下車、北へ約100m
- 姫路駅北バスターミナル16番のりばより、夕陽ヶ丘、別所駅、鹿島神社行きにご乗車のうえ、坂田町にて下車、東へ約150m

本定時株主総会におきましては、お土産のご用意はございません。
何卒ご理解くださいますようお願い申し上げます。