



2022年12月2日

各位

会社名 株式会社 資生堂
代表者名 代表取締役 社長 CEO
魚谷 雅彦
(コード番号 4911 東証プライム)
問合せ先 IR 部長 廣藤 綾子
(TEL. 03-3572-5111)

第13回無担保社債(サステナビリティ・リンク・ボンド)発行に関するお知らせ

当社は、第13回無担保社債(社債間限定同順位特約付)(サステナビリティ・リンク・ボンド)の発行条件を下記のとおり決定いたしましたので、お知らせいたします。

記

1. 社債の名称	株式会社資生堂第13回無担保社債 (社債間限定同順位特約付)(サステナビリティ・リンク・ボンド)
2. 社債の総額	金200億円
3. 各社債の金額	1億円
4. 社債、株式等の振替に関する法律の適用	本社債は、その全部について、「社債、株式等の振替に関する法律」の適用を受けることとする
5. 利率	年0.450%
6. 払込金額	各社債の金額100円につき金100円
7. 償還金額	各社債の金額100円につき金100円
8. 年限	5年
9. 償還期日	2027年12月8日
10. 利払日	毎年6月8日および12月8日
11. 募集期間	2022年12月2日
12. 払込期日	2022年12月8日
13. 募集方法	一般募集
14. 担保・保証	本社債には担保および保証は付されておらず、また本社債のために特に留保されている資産はない
15. 財務上の特約	担保提供制限条項が付されている
16. 取得格付	A3(ムーディーズ・ジャパン株式会社)
17. 引受会社	大和証券株式会社、みずほ証券株式会社、野村證券株式会社
18. 財務代理人、発行代理人および支払代理人	株式会社みずほ銀行
19. 振替機関	株式会社証券保管振替機構
20. 資金使途	借入金返済資金
21. Structuring Agent ^{※1}	大和証券株式会社、みずほ証券株式会社
22. K P I	KPI1: CO2排出量 (Scope1 + Scope2) KPI2: 女性管理職比率 ^{※2}
23. S P T s	SPT1: 2026年までにカーボンニュートラル ^{※3} SPT2: 2026年1月1日までに国内女性管理職比率40% ^{※4}

24. 債券の特性	SPTsの達成状況により、本社債の債券特性が変動する。いずれのSPTsも未達成の場合、本社債の償還までに、社債発行額の0.1%相当額を、環境保全活動、女性活躍推進、ジェンダー平等を目的とする公益社団法人/公益財団法人/国際機関等に対して寄付する。寄付先については各SPTの判定日以降に必要な決議を経て決定する。なお、SPTsのいずれかが未達成の場合は、社債発行額の0.05%相当額を寄付する。
25. 外部評価	本社債発行にあたり策定したサステナビリティ・リンク・ボンドフレームワークについて、第三者機関である株式会社日本格付研究所(JCR)より、国際資本市場協会(ICMA)の「サステナビリティ・リンク・ボンド原則2020」および環境省の「サステナビリティ・リンク・ボンドガイドライン(2022年版)」に適合している旨の第三者意見を取得している。

※1 Structuring Agent とは、フレームワークの策定や第三者評価取得に関する助言等を通じて、サステナビリティ・リンク・ボンドの発行支援を行う者を指す

※2 国内資生堂グループ

※3 排出権購入含む

※4 対象範囲:国内資生堂グループ

以上