

証券コード 4934
2023年10月10日
(電子提供措置の開始日 2023年10月6日)

株 主 各 位

東京都港区虎ノ門一丁目23番1号
虎ノ門ヒルズ森タワー
プレミアアンチエイジング株式会社
代表取締役社長 松 浦 清

第14回定時株主総会招集ご通知

拝啓 平素は格別のご高配を賜り、厚く御礼申しあげます。

さて、当社第14回定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご通知申しあげます。

本株主総会の招集に際しては、株主総会参考書類等の内容である情報（電子提供措置事項）について電子提供措置をとっており、インターネット上の以下の各ウェブサイトに掲載しておりますので、いずれかのウェブサイトにアクセスの上、ご確認くださいませようお願い申しあげます。

【当社株主総会資料 掲載ウェブサイト】

<https://www.p-antiaging.co.jp/ja/ir/stock/meeting.html>



【東京証券取引所ウェブサイト（東証上場会社情報サービス）】

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

(上記の東証ウェブサイトへアクセスいただき、「銘柄名(会社名)」に「プレミアアンチエイジング」又は「コード」に当社証券コード「4934」を入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択して、「縦覧書類」にある「株主総会招集通知/株主総会資料」欄よりご確認ください。)



なお、当日ご出席されない場合は、インターネット又は書面（郵送）によって議決権を行使することができますので、お手数ながら株主総会参考書類をご検討の上、2023年10月26日（木曜日）午後6時30分までに議決権を行使してくださいませようお願い申しあげます。

[インターネットによる議決権行使の場合]

当社指定の議決権行使ウェブサイト (<https://www.web54.net/>) にアクセスしていただき、本招集ご通知とあわせてお送りする議決権行使書用紙に表示された「議決権行使コード」及び「パスワード」をご利用の上、画面の案内にしたがって、議案に対する賛否を上記の行使期限までにご入力ください。

インターネットによる議決権行使に際しましては、後記の「インターネットによる議決権行使のご案内」をご確認くださいませようお願い申し上げます。

[書面（郵送）による議決権行使の場合]

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

敬 具

記

1. 日 時 2023年10月27日（金曜日）午前10時
（受付開始時刻は午前9時30分となります。）
2. 場 所 東京都中央区日本橋室町二丁目4番3号
日本橋室町野村ビル YUITO 5階
野村コンファレンスプラザ日本橋 大ホール
（末尾の会場ご案内図をご参照ください。）
3. 目的事項
報告事項 1. 第14期（2022年8月1日から2023年7月31日まで）事業報告、連結計算書類並びに会計監査人及び監査役会の連結計算書類監査結果報告の件
2. 第14期（2022年8月1日から2023年7月31日まで）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4名選任の件
4. 招集にあたっての決定事項（議決権行使についてのご案内）
 - (1) 書面（郵送）により議決権を行使された場合の議決権行使書において、議案に対する賛否の表示がない場合は、賛成の表示があったものとしてお取り扱いいたします。
 - (2) インターネットにより複数回、議決権を行使された場合は、最後に行われた議決権行使を有効なものとしてお取り扱いいたします。
 - (3) インターネットと書面（郵送）により重複して議決権を行使された場合は、到着日時を問わず、インターネットによる議決権行使を有効なものとしてお取り扱いいたします。
 - (4) 代理人により議決権を行使される場合は、議決権を有する他の株主の方1名を代理人として株主総会にご出席いただけます。ただし、代理権を証明する書面のご提出が必要となりますのでご了承ください。

以 上

- ~~~~~
- ◎当日ご出席の際は、お手数ながら議決権行使書用紙を会場受付にご提出くださいますようお願い申し上げます。
 - ◎株主総会にご出席の株主の皆さまへの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。
 - ◎電子提供措置事項に修正が生じた場合はその旨、修正前の事項及び修正後の事項を、前記のインターネット上の各ウェブサイトに掲載させていただきます。
 - ◎本株主総会においては、書面交付請求の有無にかかわらず、一律に電子提供措置事項を記載した書面をお送りいたします。

インターネットによる議決権行使のご案内

インターネットにより議決権を行使される場合は、あらかじめ次の事項をご了承いただきますようお願い申し上げます。

1. 議決権行使ウェブサイトについて

インターネットによる議決権行使は、当社の指定する以下の議決権行使ウェブサイトをご利用いただくことによるのみ可能です。

議決権行使ウェブサイトアドレス <https://www.web54.net/>

2. 議決権行使の方法について

(1) パソコンをご利用の方

上記アドレスにアクセスいただき、議決権行使書用紙に記載された「議決権行使コード」及び「パスワード」をご利用になり、画面の案内に従って賛否をご入力ください。

(2) スマートフォンをご利用の方

議決権行使書用紙に記載された「スマートフォン用議決権行使ウェブサイトログインQRコード」を読み取りいただくことにより、「議決権行使コード」及び「パスワード」が入力不要のスマートフォン用議決権行使ウェブサイトから議決権を行使できます。なお、一度議決権を行使した後で行使内容を変更される場合には、再度QRコードを読み取り、議決権行使書に記載の「議決権行使コード」及び「パスワード」を入力いただく必要があります。

3. 議決権行使のお取扱いについて

(1) 議決権の行使期限は、2023年10月26日(木曜日)午後6時30分までとなっておりますので、お早めの行使をお願いいたします。

(2) 書面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ものを有効な議決権行使としてお取扱いいたします。また、インターネットによって複数回数、またはパソコン・スマートフォンで重複して議決権を行使された場合は、最後に行われたものを有効な議決権行使としてお取扱いいたします。

(3) 議決権行使ウェブサイトをご利用いただく際のプロバイダ及び通信事業者の料金（接続料金等）は、株主様のご負担となります。

(4) パソコンやスマートフォンのインターネットのご利用環境等によっては、議決権行使ウェブサイトがご利用できない場合があります。

4. パスワード及び議決権行使コードのお取扱いについて

(1) パスワードは、ご投票される方が株主様ご本人であることを確認するための重要な情報です。印鑑や暗証番号同様、大切にお取り扱いください。

(2) パスワードは、一定回数以上間違えると使用できなくなります。パスワードの再発行をご希望の場合は、画面の案内に従ってお手続きください。

(3) 議決権行使書用紙に記載されている議決権行使コードは、本総会に限り有効です。

5. パソコン等の操作方法に関するお問合せ先について

本サイトでの議決権行使に関するパソコン等の操作方法がご不明な場合は、下記にお問合せください。

三井住友信託銀行 証券代行ウェブサポート 専用ダイヤル
【電話】0120 (652) 031 (受付時間 9:00~21:00)

以上

(当該書面)

事業報告

(2022年8月1日から
2023年7月31日まで)

1. 企業集団の現況

(1) 当事業年度の事業の状況

① 事業の経過及び成果

当連結会計年度における我が国経済は、経済活動の正常化が徐々に進み、景気は緩やかに回復しました。雇用・所得環境が徐々に改善する中、消費者マインドに持ち直しの動きが見られ、個人消費も回復傾向にあります。このような中、国内化粧品市場についても、5月からの新型コロナウイルス感染症の5類感染症への引き下げにより街中での人流が増加し、日本人、インバウンド向けともに回復が続いています。

こうした状況下、当社グループは、設立以来「uniqueであること」にこだわりを持ち、当社の強みである「商品企画力」「マーケティング力」に「チャネルミックスモデル」を組み合わせ、主力の化粧品事業の伸長を図るとともに、新たにインナーケア事業やリカバリー事業に進出するなど、アンチエイジングに関わる事業領域の拡大を推進してまいりました。

ブランド別の状況は下記の通りです。

「デュオ」ブランドは、クレンジング売上4年連続No.1※1を達成しました。ディズニーとのコラボ商品「デュオ ザ マーメイド クレンジングバーム」やインバウンド需要の獲得を目指した新商品「デュオ ザ クレンジングバーム 抹茶」等を投入し、新規顧客の獲得を図るとともに、商品価値の理解を促進するコミュニケーションを通じ、新規及び既存顧客へのアプローチを強化してまいりました。しかしながら、クレンジング市場全体でバーム剤型からオイル剤型へのシフトが継続し、低価格バーム商品への流出も止まらないことから、売上高は通信販売・卸売販売ともに減少しました。

「カナデル」ブランドは、オールインワン市場の競争環境が激化したものの、訴求力の高い医薬部外品の「プレミアバリアフィックス」や「プレミアホホワイト」を中心に、前期比で着実に売上を伸ばしました。第4四半期には、「プレミアリフト」を医薬部外品化したリニューアル商品を卸売チャネルに加え通販チャネルに展開し、お客様のお肌の悩みやニーズに対応可能なラインナップが整いました。

「クレイエンス」ブランドは、テレビCM等のマスマーケティングを活用したメディアミックス戦略により認知度を高め、通信販売・卸売販売の

チャンネルを通じて、発売から約1年でカラートリートメント売上No.1※2を獲得し、年間売上高も20億円を上回るなど力強い成長を実現しました。足許では、医薬部外品の泡状白髪カラー「クレイスパクウィックカラー」やスカルプケアシリーズのテストマーケティングを開始し、総合的なヘアケアブランドとしての育成を図っています。

財務面では、売上高の減少や一部ブランドの撤退、海外事業の戦略見直しなどに伴い、一部の製品については売上が販売計画を下回り在庫が滞留しておりました。そのため、強固な財務体質を維持し、将来に向けた再成長の基盤を確固たるものとするべく、一部の製品の販売状況を勘案し、第3四半期に続き、第4四半期連結会計期間においても、棚卸資産評価損を計上いたしました。

上記活動の結果、当連結会計年度における売上高は26,400,665千円（前期比7,511,237千円減）、営業損失は611,681千円（前期は営業利益2,414,318千円）、経常損失は631,229千円（前期は経常利益2,572,326千円）、親会社株主に帰属する当期純損失は733,974千円（前期は親会社株主に帰属する当期純利益1,424,422千円）となりました。

なお、当社グループは化粧品の製造・販売事業とその他の事業を行っておりますが、その他の事業については金額的な重要性が乏しいため、セグメント情報の記載を省略しております。

※1 TPCマーケティングリサーチ(株)によるクレンジングブランド別シェアランキング調査（対象期間：2019年4月～2023年3月／調査時期2023年6月）

※2 「ヘアカラートリートメントに関する調査」（ブランド別売上）TPCマーケティングリサーチ(株)調べ（対象期間：2022年7月～12月）

② 設備投資の状況

当連結会計年度中において特記すべき事項はありません。

③ 資金調達の状況

当連結会計年度中において特記すべき事項はありません。金融機関とは良好な関係を保ち、主要な借入先の状況は（8）に記載のとおりです。

④ 重要な企業再編等の状況

2023年1月31日付で株式会社ベネクスの子会社を取得し、同社を連結子会社といたしました。

(2) 直前3事業年度の財産及び損益の状況

① 企業集団の財産及び収益の状況

区 分	第 11 期 (2020年7月期)	第 12 期 (2021年7月期)	第 13 期 (2022年7月期)	第 14 期 (当連結会計年度) (2023年7月期)
売 上 高(千円)	—	32,815,296	33,911,903	26,400,665
営 業 利 益 又 は 営 業 損 失 (△)(千円)	—	4,680,076	2,414,318	△611,681
経 常 利 益 又 は 経 常 損 失 (△)(千円)	—	4,653,138	2,572,326	△631,229
親会社株主に帰属する当期純利益又は 親会社株主に帰属する当期純損失(△)(千円)	—	2,793,627	1,424,422	△733,974
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失(△)(円)	—	326.87	163.35	△84.17
総 資 産(千円)	—	13,071,332	12,300,447	12,135,063
純 資 産(千円)	—	6,903,117	8,348,020	7,609,413
1株当たり純資産(円)	—	791.65	957.30	872.60

(注) 1. 第12期より連結計算書類を作成しておりますので、第11期以前の状況は記載しておりません。

2. 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を第13期の期首から適用しており、2022年7月期以降に係る各数値については、当該会計基準等を適用した後の数値となっております。

② 当社の財産及び損益の状況

区 分	第 11 期 (2020年7月期)	第 12 期 (2021年7月期)	第 13 期 (2022年7月期)	第 14 期 (当事業年度) (2023年7月期)
売 上 高(千円)	20,508,328	32,792,109	33,976,434	25,434,235
営 業 利 益 又 は 営 業 損 失 (△)(千円)	1,653,849	5,152,838	3,156,426	△230,842
経 常 利 益 又 は 経 常 損 失 (△)(千円)	1,635,598	5,109,210	2,739,335	△930,625
当期純利益又は 当期純損失(△)(千円)	1,143,455	3,237,575	1,436,251	△1,347,399
1株当たり当期純利益又は 1株当たり当期純損失(△)(円)	142.93	378.82	164.70	△154.51
総 資 産(千円)	6,848,058	13,373,763	12,692,361	11,041,353
純 資 産(千円)	1,449,883	7,352,598	8,779,780	7,432,381
1株当たり純資産(円)	181.24	843.20	1,006.81	852.30

(注) 「収益認識に関する会計基準」(企業会計基準第29号 2020年3月31日)等を第13期の期首から適用しており、2022年7月期以降に係る各数値については、当該会計基準等を適用した後の数値となっております。

(3) 重要な親会社及び子会社の状況

- ① 親会社の状況
該当事項はありません。
- ② 重要な子会社の状況

会 社 名	資 本 金	当社の 議決権比率	主 要 な 事 業 内 容
プレミア・ウェルネス サイエンス株式会社	10,000千円	100%	健康、美容、アンチエイジング、スポーツ等に関する研究開発・製品開発及びこれらの受託コンサルティング業務等
蓓安美(上海)化粧品 有限公司	520,860千円	100%	化粧品・健康食品の企画、開発、輸出入、通信販売、卸及び小売り業務
株式会社ベネクス	10,000千円	100%	リカバリーウェアの開発・製造・販売

(注) 2023年1月31日付で株式会社ベネクスの全株式を取得し、同社を連結子会社といたしました。

(4) 対処すべき課題

<スローガンとパーパス>

当社グループは、経営理念に「人の時間（とき）を、解き放つ。」を掲げ、創業時からの私たちの願いである”もっと人の可能性を広げたい“という想いをもち成長してまいりました。この度、中期経営計画「2024-2027 +Beyond」を策定するにあたり、「人の時間（とき）を、解き放つ。」という理念はそのままに、当社が提供する「Uniqueな価値」によって新たな製品やサービスを生み出し、一人ひとりが輝き、より一層持続可能な社会を実現したいという想いを込め、「Forever vivid」を新たなスローガンとして制定しました。

このスローガンのもと、当社が創業以来大切にしてきた、社会に提供したい「Uniqueな価値」を具体的に示し、当社のパーパスをあらためて定義しました。

スローガン

Forever vivid

人の時間（とき）を、解き放つ。

Untether time.

パーパス

Uniqueな感性と思考で生み出した製品やサービスで、すべての人を年齢から解き放ち、新たな価値観で輝かせる。

Create original products and services of unique value that untether people from their age and brighten their lives.

<中期経営計画「2024-2027 +Beyond」>

当社グループは中期経営計画として、4カ年の経営計画（2024年7月期から2027年7月期）及び長期ビジョンを策定しました。

4年間の経営計画期間においては、当社の強みの源泉である「Uniqueな価値」の提供に徹底的にこだわり、再度成長軌道を目指します。2024年7月期を構造改革フェーズと位置づけ、2023年7月期までの振り返りで定義した課題に対処し、成長戦略を実行できる基盤づくりを行います。2025年7月期から2027年7月期を、成長戦略の実行フェーズと位置づけ、ブランドとチャネル、資本を活用した共創とを組み合わせた成長戦略を通じて、2027年7月期の売上高400億円、営業利益率10%以上の達成を目指します。

4カ年の経営計画における売上高400億円は、下記の基本戦略を実行し、主要3ブランド（デュオ、カナデル、クレイエンス）で約290億円、育成ブランドやベネクスをはじめとするアンチエイジングの新たな成長分野で約110億円により達成する計画です。

① ブランド戦略：主要3ブランド（デュオ/カナデル/クレイエンス）

中期経営計画のテーマに据えた「Uniqueな価値」の体現を徹底させ、各市場におけるブランドの「Uniqueさ」を再定義し、各市場を独自に成長させるようなマーケティング・商品戦略を強化してまいります。

既に国内でマーケットリーダーの地位を獲得しているデュオは、より高付加価値なポジションを狙うとともに、グローバル展開を強化します。カナデルは、収益ブランドとして利益構造の見直しを進めながら、オールインワンカテゴリーながら、若い年代層からも支持されるUniqueなポジションを強化するとともに、機能的価値を鮮明にする新商品開発に注力します。クレイエンスは、トライアルから継続利用までの商品ラインナップが整ったため、獲得・チャネルの拡大に力を入れ、成長投資を進めてまいります。

② ブランド戦略：育成ブランド/ベネクス

アンチエイジングプラットフォームの構想に基づき、男性向けスキンケア、高濃度ビタミンC、インナーケア等、各成長市場に向けてUniqueなブランドを展開します。既存会員のブランドのクロス利用と通販モデルを組み合わせることで堅実な初期成長を実現した後、成長投資やマルチチャネルへの展開には段階的な投資判断の仕組みを設けており、健全な競争環境の中から、数年後の新たな主要ブランドを生み出します。

2023年にグループ入りしたベネクスは、国内で今後成長が期待されるリカバリウェア市場におけるパイオニアブランドです。大手資本の参入が相次ぐ同市場において唯一の医療機器認定を受けており、価格競争から距離を置いたUniqueな高付加価値ブランドとして、当社グループのマーケティングノウハウやチャネルのリソースを共有して更なる成長を実現してまいります。

③ チャネル戦略

デジタル広告の獲得競争環境が厳しさを増す中、定期会員の継続利用への投資を積極的に行うとともに、ブランド間クロスセルを強化して会員基盤の価値最大化を図り、新規と既存の収益構造バランスを改革してまいります。

リテールはこれまでの配荷店拡大をもとにしたセルイン型から、POS（Point of Sales 販売時点情報管理）と店舗単価の強化を重視したセルアウト型へシフトさせてまいります。卸売先企業との連携を深め、チャネルに最適な商品企画や売り場作りにも積極的に取り組みます。

海外事業については、これまでの探索で10か国以上に広がった対象市場を、国内インバウンド需要とも関連性が大きい中華圏の国・地域に絞り込みました。越

境ECと一般貿易を組み合わせる展開し、その地域に合わせたブランド認知が浸透する戦略を現地パートナーと推進してまいります。

アンチエイジングやブランドと相性の良い新チャネル開拓も重要と捉え、「持たざる経営」のコンセプトを重視し、既にチャネルネットワークを持つ、異業種の企業との共創を起点に進めてまいります。

④ 共創戦略（資本を活用したM&Aや提携）

リカバリーウェア市場のような第2・第3の新たな成長分野や、Uniqueな価値に共感するベンチャー企業・ブランドを探索した上で、グループ資産やネットワークをレバレッジして、ジョイント・ベンチャー（JV）の組成やM&A等、他社との共創を起点にした成長を積み重ねてまいります。

⑤ コスト構造改善

2023年7月期の下期にかけて在庫や撤退ブランドの評価損を計上し、財務の懸念へ対応することで2024年7月期に黒字化を目指します。原価や物流費は、2024年問題や原材料高騰の環境変化リスク要素を考慮しながら、厳格な原価コントロールや配送の効率化に取り組み、着実な削減を目指します。固定費は、既に2027年7月期相当の事業規模を前提に組織・インフラの構築を進めてきたことを踏まえ、組織全体の生産性向上とシステムインフラの適正化を進めることで削減を見込んでおります。2027年7月期に営業利益率10%以上の水準へ到達いたします。

<サステナビリティ>

2023年4月に、サステナビリティ基本方針として「～uniqueな人生を実現する～ Enabling unique pathways through life」を掲げ、「地球環境保全への貢献」「ともに育ち、ともに育てあう組織文化の追求」「ウェルビーイングの向上」「uniqueな価値の提供」「ガバナンスの強化」の5つのマテリアリティを特定し、このたびマテリアリティごとに目標を設定しました。その達成を目指して具体的な取り組みを進めることで、持続可能な社会の実現に向けた貢献と企業価値の向上を果たしてまいります。

【サステナビリティ基本方針】

～uniqueな人生を実現する～
Enabling unique pathways through life

『人の時間を、解き放つ。』人生100年時代を迎えた世界で、
年齢や性別に対する先入観から解放され、
自分に自信を持つ“アンチエイジング”という価値観のもと、
一人ひとりが好奇心を持って新たなことにチャレンジできる世界を目指します。

そのために、型にはまらない柔軟な発想力を発揮し、
世の中を変えうるuniqueな価値を提供することで、
様々な社会課題にステークホルダーとともに向き合い、
いつでも、いつまでも輝ける持続可能な社会の実現に貢献します。

【マテリアリティと目標】

テーマ	マテリアリティ	重点項目	取り組み事項	KPI/目標	目標値	達成年度
アンチエイジングがもたらす豊かさの追求	地球環境保全への貢献	資源環境・サーキュラーエコノミーへの貢献	環境配慮紙の使用	環境配慮紙使用率	100%	毎年
		脱炭素社会への取り組み・貢献	CO2排出量削減	Scope1・2の削減率	50%削減 (2023年7月期比)	2027年 7月期
	ともに育ち、育てあう組織文化の追求	価値創造に向けて努力・成長し続ける人材づくり	社員エンゲージメントの向上	エンゲージメントスコア	10%向上 (2023年7月期比)	2027年 7月期
			育ち、育てあう組織に向けた育成環境の更なる充実	研修体系の見直しとそれに応じた研修コンテンツの拡充	左記の実施	毎年
	ウェルビーイングの向上	心身の健康の実現	社員への健康支援の推進	健康経営の認証取得	継続選定	毎年
	Uniqueな価値の提供	プレミアムアンチエイジングらしさの追求	社員へのアンチエイジングの浸透	アンチエイジングに関する資格の保有者数	新規取得者 30人以上	2027年 7月期
				アンチエイジングを促進する制度の拡充	左記の実施	2027年 7月期
アンチエイジングを促進する社会活動への参加				継続実施	毎年	
サプライヤーとの協働	サステナビリティの要素を取り入れた調達方針の策定	調達方針の策定	調達方針の開示	2024年 7月期		
成長を支える企業基盤	ガバナンスの強化	コーポレートガバナンス体制の整備・強化	コーポレートガバナンスに係る開示の充実・透明性向上	左記を検討・推進	-	-
		コンプライアンス・リスクマネジメントの徹底				
		情報セキュリティ及びプライバシーの保護	コンプライアンスや情報セキュリティ研修の受講率	受講率	100%	毎年

(5) 主要な事業内容 (2023年7月31日現在)

化粧品の企画、開発及び販売

(6) 主要な営業所及び工場 (2023年7月31日現在)

当 社	本 社：東京都港区 事務所：大宮事務所 さいたま市大宮区
プレミアム・ウェルネス サイエンス株式会社	本 社：東京都港区
蓓安美（上海）化粧品 有 限 公 司	本 社：中国上海市静安区
株 式 会 社 ベ ネ ク ス	本 社：神奈川県厚木市

(7) 使用人の状況 (2023年7月31日現在)

① 企業集団の使用人の状況

使 用 人 数	前 連 結 会 計 年 度 末 比 増 減
252 (22) 名	29 (17) 名増

- (注) 1. 使用人数は就業人員（当社グループからグループ外への出向者を除き、グループ外から当社グループへの出向者を含む。）であり、臨時雇用者数は（ ）内に年間の平均人員を外数で記載しております。
2. 当社グループは化粧品の製造・販売事業とその他の事業を行っておりますが、その他の事業については金額的な重要性が乏しいため、セグメント別の記載はしていません。

② 当社の使用人の状況

使 用 人 数	前事業年度末比増減	平 均 年 齢	平 均 勤 続 年 数
217 (14) 名	1 (9) 名増	39.5歳	2.3年

- (注) 使用人数は就業人員（当社から社外への出向者を除き、社外から当社への出向者を含む。）であり、臨時雇用者数は（ ）内に年間の平均人員を外数で記載しております。

(8) 主要な借入先の状況 (2023年7月31日現在)

借 入 先	借 入 額
株 式 会 社 三 井 住 友 銀 行	706,288千円
株 式 会 社 み ず ほ 銀 行	350,000千円
株 式 会 社 り そ な 銀 行	352,500千円
三 井 住 友 信 託 銀 行 株 式 会 社	100,000千円
株 式 会 社 日 本 政 策 金 融 公 庫	131,114千円

(注) 当社グループの主要な借入先として、当社の借入先の状況を記載しています。

(9) その他企業集団の現況に関する重要な事項

特記すべき事項はありません。

2. 会社の現況

(1) 株式の状況 (2023年7月31日現在)

- ① 発行可能株式総数 32,000,000株
- ② 発行済株式の総数 8,720,534株
- ③ 当事業年度末の株主数 8,064名
- ④ 大株主

株 主 名	持 株 数	持株比率
プレミアマネジメント株式会社	3,978,000株	45.62%
松浦 清	1,877,500	21.53
モルガン・スタンレーMUF G証券株式会社	76,076	0.87
八木 伸夫	50,800	0.58
日本マスタートラスト信託銀行株式会社 (信託口)	49,800	0.57
伊藤 弘人	37,500	0.43
STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505038	35,500	0.41
野村證券株式会社	34,271	0.39
BNYM AS AGT/CLTS NON TREATY JASDEC	33,654	0.39
越智 恵美	31,500	0.36

(注) 持株比率は自己株式 (155株) を控除して計算しております。

(2) 新株予約権等の状況

当事業年度の末日において当社役員が保有している職務執行の対価として交付された新株予約権の状況

		第 2 回 新 株 予 約 権
発 行 決 議 日		2020年5月29日
新 株 予 約 権 の 数		500個
新 株 予 約 権 の 目 的 と なる 株 式 の 種 類 と 数		普通株式 10,000株 (新株予約権1個につき20株)
新 株 予 約 権 の 払 込 金 額		新株予約権と引換えに払い込みは要しない。
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1個当たり 15,000円 (1株当たり 750円)
権 利 行 使 期 間		2022年6月1日から 2030年5月29日まで
行 使 の 条 件		(注)
役 員 状 況 保 有 状 況	取 締 役 (社外取締役を除く)	新株予約権の数 400個 目的となる株式数 8,000株 保有者数 2名
	社 外 取 締 役	新株予約権の数 一個 目的となる株式数 一株 保有者数 一名
	監 査 役	新株予約権の数 一個 目的となる株式数 一株 保有者数 一名

(注) 新株予約権の行使条件は以下のとおりであります。

- (1) 新株予約権の割当てを受けた者は、権利行使時において、当社又は当社子会社(会社法第2条第3号に定める当社の子会社を意味する。以下同じ。)の取締役、監査役又は使用人の地位にあることを要する。ただし、任期満了による退任、定年退職による場合又は当社が正当な理由があると認めた場合はこのかぎりではない。
- (2) 新株予約権の行使は1個単位で行うものとし、各新株予約権の一部の行使は認めない。
- (3) 新株予約権の相続はこれを認めない。
- (4) その他の条件については新株予約権者と締結した「第2回新株予約権割当契約書」に定めるところによる。

(3) 会社役員の状況

① 取締役及び監査役の状況（2023年7月31日現在）

会社における地位	氏名	担当及び重要な兼職の状況
代表取締役社長	松浦 清	経営全般
取締役常務執行役員	河端 孝治	事業戦略本部長 プレミア・ウェルネスサイエンス株式会社 取締役 蓓安美（上海）化粧品有限公司 董事長
取締役常務執行役員 C F O	伊藤洋一郎	コーポレート本部長 森・濱田松本法律事務所 エグゼクティブ・アド バイザー
取締役執行役員	戸谷隆宏	経営企画本部長
取締役	福本拓元	上海悠緑那生物科技有限公司 董事長 株式会社LIGUNA 代表取締役 八重山殖産株式会社 取締役 (株)ユーグレナ 執行役員 ユーグレナヘルスケアカンパニーCEO
取締役	堺 咲子	金融庁企業会計審議会 内部統制部会 臨時委員 内部監査人協会 (IIA) 専門職資格審議会委員
常勤監査役	石原基康	プレミア・ウェルネスサイエンス株式会社 監査役 蓓安美（上海）化粧品有限公司 監事 株式会社ベネクス 監査役 一般社団法人日本内部監査協会 監事 公益財団法人日本内部監査研究所 監事
監査役	井出 彰	井出公認会計士事務所 代表 株式会社WACUL 取締役監査等委員 AIコーポレートアドバイザー株式会社 代表取締役社長 株式会社wevnal 監査役
監査役	近藤陽介	漣法律事務所 代表

- (注) 1. 取締役福本拓元氏及び取締役堺咲子氏は、社外取締役であります。
2. 監査役石原基康氏、監査役井出彰氏及び監査役近藤陽介氏は、社外監査役であります。
3. 監査役石原基康氏及び監査役井出彰氏は、以下のとおり財務及び会計に関する相当程度の知見を有しております。
- ・監査役石原基康氏は、上場会社の常勤監査役を歴任した経験から、財務及び会計、企業経営に関する知見を有しております。
 - ・監査役井出彰氏は、公認会計士の資格を有し、かつ上場会社の財務経理部長であったことから、財務及び経理に関する高度な見識と豊富な経験を有しております。
4. 監査役近藤陽介氏は、弁護士資格を有し、弁護士として培われた高度な人格と専門的な法律知識を有しております。

5. 当社は、社外取締役及び社外監査役の全員を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。

② 責任限定契約の内容の概要

当社と各社外取締役及び各社外監査役は、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は、法令が規定する最低責任限度額としております。なお、当該責任限定が認められるのは、当該取締役及び監査役が責任の原因となった職務の遂行について、善意でかつ重大な過失がないときに限定されます。

③ 役員等賠償責任保険契約の内容の概要等

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、当該保険により被保険者がその地位に基づいて行った行為に起因して、保険期間中に被保険者に対して損害賠償請求がなされた場合の法律上の損害賠償金及び訴訟費用を補填することとしております。但し、被保険者が違法に利益又は便宜を得たこと、犯罪行為、不正行為、詐欺行為又は法令、規則又は取締役法規、監査役法規に違反することを認識しながら行った行為に起因する損害賠償は上記保険契約によっても補填されません。

当該役員等賠償責任保険契約の被保険者は当社の取締役及び監査役であり、すべての被保険者について、その保険料を全額当社が負担しております。

④ 取締役及び監査役の報酬等

イ. 役員報酬等の内容の決定に関する方針等

当社は、2021年9月14日開催の取締役会において、取締役の個人別の報酬等の内容にかかる決定方針を決議しております。当該取締役会の決議に際しては、あらかじめ決議する内容について指名・報酬諮問委員会へ諮問し、答申を受けております。

また、取締役会は、当事業年度に係る取締役の個人別の報酬等について、報酬等の内容の決定方法及び決定された報酬等の内容が当該決定方針と整合していることや、指名・報酬諮問委員会からの答申が尊重されていることを確認しており、当該決定方針に沿うものであると判断しております。

取締役の個人別の報酬等の内容にかかる決定方針の内容は次のとおりです。

個別の報酬額については指名・報酬諮問委員会にて検討を行うものとし、取締役会は、指名・報酬諮問委員会の答申内容を尊重し、当該答申で示された範囲内で取締役の個人別の報酬等の内容を決定することとしております。

取締役の基本報酬は、月額固定報酬とし、株主総会で決議された報酬限度額の範囲内で、役職の別及び社内取締役、社外取締役の別に定めた基準報酬に会社業績及び個人別戦略目標の達成度を反映した業績報酬を加算して決定しております。但し、業績報酬は非業務執行取締役に加算いたしません。

取締役の株式報酬は、企業価値の継続的な向上を図るインセンティブとして機能するとともに株主との価値を共有することを目的としており、株式累積投資制度を用いて、毎月定額を業務執行取締役に對して支給するものとしております。株式報酬は、基本報酬と合わせて、株主総会の決議により定められた報酬限度額の範囲内で支給することとしております。

ロ. 当事業年度に係る報酬等の総額等

区 分	報酬等の総額 (千円)	報酬等の種類別の総額 (千円)			対象となる 役員の員数 (名)
		基準報酬	業績連動報酬等	株式報酬等	
取締役 (うち社外取締役)	194,343 (15,360)	147,945 (15,360)	38,775 (-)	7,623 (-)	6 (2)
監査役 (うち社外監査役)	30,600 (30,600)	30,600 (30,600)	-	-	3 (3)
合 計 (うち社外役員)	224,943 (45,960)	178,545 (45,960)	38,775 (-)	7,623 (-)	9 (5)

- (注) 1.業績連動報酬に係る業績指標は成長性及び企業価値向上の観点から売上高、営業利益及び個人業績であり、報酬額は前期(第13期)の実績に基づき、指名・報酬諮問委員会による審議を経て決定しております。
- 2.株式累積投資制度を用いて、毎月定額を株式報酬として支給しております。
- 3.取締役の金銭報酬の限度額は、2019年10月24日開催の第10回定時株主総会において年額200百万円以内と決議しております。当該株主総会終結時点の取締役の員数は4名(うち社外取締役は1名)です。

4. 監査役の金銭報酬の額は、2018年10月30日開催の第9回定時株主総会において年額50百万円以内と決議しております。当該株主総会終結時点の監査役の員数は2名です。

ハ. 社外役員が親会社等又は親会社等の子会社等（当社を除く）から受けた役員報酬等の総額
該当事項はありません。

⑤ 社外役員に関する事項

イ. 他の法人等の重要な兼職の状況及び当社と当該他の法人等との関係

- ・ 取締役福本拓元氏は、上海悠緑那生物科技有限公司董事長、株式会社LIGUNA代表取締役、八重山殖産株式会社取締役、(株)ユーグレナ執行役員 ユーグレナヘルスケアカンパニーCEOであります。当社と各兼職先との間には特別の関係はありません。
- ・ 取締役堺咲子氏は、金融庁企業会計審議会 内部統制部会 臨時委員、内部監査人協会 (IIA) 専門職資格審議会委員であります。当社と各兼職先との間には特別の関係はありません。
- ・ 監査役石原基康氏は、プレミア・ウェルネスサイエンス株式会社監査役、蓓安美（上海）化粧品有限公司監事、株式会社ベネクス監査役、一般社団法人日本内部監査協会監事、公益財団法人日本内部監査研究所監事であります。当社と各兼職先との間には特別な関係はありません。
- ・ 監査役井出彰氏は、井出公認会計士事務所代表、株式会社WACUL取締役監査等委員、AIコーポレートアドバイザー株式会社代表取締役社長、株式会社wevna監査役であります。当社と各兼職先との間には特別な関係はありません。
- ・ 監査役近藤陽介氏は、漣法律事務所代表であります。当社と兼職先との間には特別の関係はありません。

□. 当事業年度における主な活動状況

	出席状況及び発言状況並びに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
取締役 福本拓元	当事業年度に開催された取締役会16回すべてに出席いたしました。上場会社の取締役を歴任した経歴から専門的な事業運営に関する知見と経験を活かして、当社事業における外部からの客観的かつ中立的な観点から適宜発言を行う等、社外取締役としての職責を十分に果たしました。
取締役 堺 咲子	当事業年度に開催された取締役会16回すべてに出席いたしました。内部監査、財務及び会計に関する知見と経験を活かして、当社事業における外部からの客観的かつ中立的な観点から適宜発言を行う等、社外取締役としての職責を十分に果たしました。また、コーポレート・ガバナンスの強化のため、独立した立場から内部監査室への助言・指導を実施いたしました。
監査役 石原基康	当事業年度に開催された取締役会16回及び監査役会15回すべてに出席いたしました。上場会社の常勤監査役を歴任した経歴から財務及び会計、企業経営に関する知見と経験を活かして、当社事業における外部からの客観的かつ中立的な観点から適宜発言を行うなど、当社の業務執行を適切に監査いたしました。
監査役 井出 彰	当事業年度に開催された取締役会16回及び監査役会15回すべてに出席いたしました。会計士及び会計業務の専門知識と経験を活かして、当社事業における会計リスク等に関し、適宜発言を行うなど、当社の業務執行を適切に監査いたしました。
監査役 近藤陽介	当事業年度に開催された取締役会16回及び監査役会15回すべてに出席いたしました。弁護士及び専門的な法律知識を活かして、当社事業における事業リスクや法務リスク等に関し、適宜発言を行うなど、当社の業務執行を適切に監査いたしました。

(4) 会計監査人の状況

① 名称 EY新日本有限責任監査法人

② 報酬等の額

	報酬等の額
当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額	52,200千円
当社及び子会社が会計監査人に支払うべき金銭その他の財産上の利益の合計額	52,200

(注) 1. 当社と会計監査人との間の監査契約において、会社法に基づく監査と金融商品取引法に基づく監査の監査報酬等の額を明確に区分しておらず、実質的にも区分できませんので、当事業年度に係る会計監査人の報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。

2. 監査役会は、会計監査人の監査計画の内容、会計監査の職務遂行状況及び報酬見積りの算出根拠などが適切である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いて同意の判断をいたしました。

3. 当社の重要な子会社のうち、蓓安美（上海）化粧品有限公司は、当社の会計監査人以外の監査法人（外国におけるこれらの資格に相当する資格を有する者を含む。）の監査を受けております。

③ 会計監査人の解任又は不再任の決定の方針

監査役会は、会計監査人の職務の執行に支障がある場合等、その必要があると判断した場合は、株主総会に提出する会計監査人の解任又は不再任に関する議案の内容を決定いたします。

また、監査役会は、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は、監査役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、監査役会が選定した監査役は、解任後最初に招集される株主総会におきまして、会計監査人を解任した旨と解任の理由を報告いたします。

④ 責任限定契約の内容の概要

該当事項はありません。

3. 業務の適正を確保するための体制及び当該体制の運用状況

(1) 業務の適正を確保するための体制についての決定内容の概要

当社グループは、日常の管理業務において、社内規程に則り牽制機能を働かせながら業務を行うほか、「職務権限規程」に応じた決裁権限を適切に行使用することで、各職位が明確な権限と責任をもって業務を遂行しております。

なお、当社は2022年8月16日開催の取締役会において、内部統制システム構築に関する基本方針を一部改定する決議をしております。その基本方針は、以下のとおりとなっております。

- ① 当社及び子会社の取締役、執行役員及び社員等（正社員、嘱託社員、パートタイマー及びアルバイト）の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制
 - (i) 当社グループは、「プレミアアンチエイジング行動規範」「コンプライアンス規程」に基づき、役職員がコンプライアンス意識をもって、法令、定款、社内規程等に則った職務執行を行う。
 - (ii) 代表取締役社長を委員長として社外弁護士等を委員に含めるコンプライアンス委員会を設置する。コンプライアンス委員会は、コンプライアンスの全社的な推進と実効性確保に向けた諸施策の企画を行う。
 - (iii) 取締役会は、法令諸規則に基づく適法性及び経営判断に基づく妥当性を満たすよう、業務執行の決定と取締役及び執行役員の職務の監督を行う。
 - (iv) 監査役は、業務執行部門から独立し、法令が定める権限を行使し、取締役及び執行役員の職務の執行を監査する。
 - (v) 当社は、被監査部門から独立した内部監査担当部署を設置するとともに、グループの内部監査に関する基本方針を定め、当社及び子会社において効率的かつ実効性のある内部監査体制を整備する。
 - (vi) 役職員の法令違反については、就業規則等に基づき、処罰の対象とする。
 - (vii) 市民社会の秩序や安全に脅威を与える反社会的勢力に対しては、「反社会的勢力対応マニュアル」に基づき弁護士や警察等とも連携して、毅然とした姿勢で組織的に対応する。

② 取締役及び執行役員の職務の執行に係る情報の保存及び管理に関する体制

取締役及び執行役員の職務の執行に係る記録文書、稟議書、その他の重要な情報については、文書又は電磁的媒体に記録し、法令及び「文書管理規程」「情報取扱管理規程」等に基づき、適切に保存及び管理する。

③ 当社及び子会社の損失の危険の管理に関する規程その他の体制

- (i) 取締役会は、コンプライアンス、個人情報、品質、セキュリティ及びシステムトラブル等の様々なリスクに対処するため、社内規程を整備するとともに、定期的に見直しを行う。
- (ii) 事業部門は、諸規定に基づく権限の範囲内で職務を遂行する。権限を越える業務を行う場合は、経営会議による審議を経て社長による決裁もしくは取締役会による決議を要し、承認された職務の遂行に係るリスクを管理する。
- (iii) リスク情報等については、取締役会等を通じて管掌役員より取締役、執行役員及び監査役に対し報告を行う。
- (iv) 不測の事態が発生した場合には、代表取締役社長指揮下の対策本部を設置し、必要に応じて法律事務所等の外部専門機関とともに、迅速かつ的確な対応を行い、損害の拡大を防止しこれを最小限に止める体制を整える。

④ 当社及び子会社の取締役及び執行役員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

- (i) 取締役会は「取締役会規程」に基づき、法定事項の決議、経営に関する重要事項の決定及び業務の執行の監督等を行う。毎月1回の定時取締役会を開催するほか、迅速かつ的確な意思決定を確保するため、必要に応じて臨時取締役会を開催する。
- (ii) 取締役は、代表取締役社長の指示の下、取締役会決議及び社内規程等に基づき自己の職務を執行する。各取締役は、取締役及び監査役に対して状況報告を行うほか、会社経営に関する情報を相互に交換する。
- (iii) 業務運営に関する個別経営課題については、実務的な観点から常勤取締役、執行役員及び各事業本部の本部長並びに常勤監査役により構成される経営会議において審議する。経営に関する重要事項については、その審議を経て取締役会において職務の執行の決定を行う。
- (iv) 各部門においては、「職務権限規程」及び「業務分掌規程」に基づき権限の委譲を行い、責任の明確化を図ることで、迅速性及び効率性を確保する。

- ⑤ 当社及びその子会社からなる企業集団における業務の適正を確保するための体制
- (i) 当社グループは、当社の取締役または執行役員が各子会社の取締役を兼務し、グループ各社の取締役会において事業の進捗状況及び重要事項の報告や協議を実施する。
 - (ii) 当社は、「関係会社管理規程」に基づき、子会社の経営に対して適切な管理を行う。
 - (iii) 各子会社は自ら業務運営の適正管理を実践するとともに、適切なコンプライアンス体制の整備とコンプライアンスの徹底に努める。
- ⑥ 当社の監査役がその職務を補助すべき社員等を置くことを求めた場合における当該社員等に関する事項、及び当該社員等の取締役及び執行役員からの独立性に関する事項並びに当該社員等に対する指示の実効性の確保に関する事項
- (i) 監査役がその職務を補助すべき社員等を置くことを求めた場合、監査役の職務を補助する社員等を配置する。
 - (ii) 監査役は、監査役の職務を補助する社員等の選任、考課に関して意見を述べるができるものとする。
 - (iii) 配置された監査役の職務を補助する社員等は、その補助業務に関しては監査役の指揮命令下で遂行することとし、取締役及び執行役員からの指揮命令は受けないものとする。
- ⑦ 当社及び子会社の取締役、執行役員及び社員等が監査役に報告するための体制その他の監査役への報告に関する体制
- (i) 取締役及び執行役員は、監査役の出席する取締役会その他重要な会議において担当する職務の執行状況を報告する。
 - (ii) 取締役、執行役員及び社員等は、当社に法令・定款に違反する恐れのある事実や著しい損害を及ぼす恐れのある事実を発見した時は、直ちに監査役に報告する。また、内部通報制度に基づく通報があった場合は遅滞なく監査役に報告する。
 - (iii) 監査役は、稟議書等業務執行に係る重要な文書を閲覧し、取締役、執行役員及び社員等に説明を求めることができる。監査役から説明を求められた場合には、取締役、執行役員及び社員等は遅滞なく監査役に報告する。
 - (iv) 監査役に報告をした者に対し、当該報告をしたことを理由として不利な取扱いを行うことを禁止し、その旨を取締役、執行役員及び社員等に周知徹底する。

- ⑧ 監査役の職務の執行について生ずる費用の前払い又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又は債務の処理に係る方針に関する事項

監査役がその職務の執行について生ずる費用の前払い又は償還等の請求をしたときは、当該監査役の職務の執行に必要でないことを証明した場合を除き、速やかに当該費用又は債務を処理する。

- ⑨ その他監査役の監査が実効的に行われることを確保するための体制
- (i) 監査役は、代表取締役社長と定期的に会合を持ち重要な課題、情報に関し意見交換を行う。
 - (ii) 内部監査室長は、監査役と連携を図り、情報交換を行う。
 - (iii) 取締役、執行役員及び社員等は、監査役が会計監査人と会計監査の内容等についての情報交換が充分に行える体制を整える。また、監査役が顧問法律事務所と何時でも会社経営全般についての法律相談を行える体制を整える。

- ⑩ 財務報告の信頼性を確保するための体制

財務報告の信頼性を確保するために、代表取締役社長の指示の下、金融商品取引法に規定された財務報告に係る内部統制が有効に行われる体制を構築し、その仕組みが適正に機能することを継続的に評価し、不備があれば必要な是正を行う。

- ⑪ 反社会的勢力への対応

当社グループは、社会の秩序、企業の健全な事業活動の脅威となる反社会的な団体・個人とは一切の関係を持たず、一切の利益供与を行わない。法務部に不当要求防止責任者を設置し、不当要求等が生じた場合は、法務部を窓口として顧問弁護士、所轄警察署等と連携して適切な措置を講じる。

(2) 業務の適正を確保するための体制の運用状況の概要

当社は、上記の業務の適正を確保するための体制について、体制の整備当初から、内部統制システムの整備及び運用状況について継続的に確認し調査を実施しており、取締役会にその内容を報告しております。また、確認調査の結果判明した問題点につきましては、是正措置を行い、より適切な内部統制システムの運用に努めております。なお、当事業年度に実施した当社の内

部統制システムの主な運用状況は以下のとおりであります。

① コンプライアンスに関する取組み

当社は、「コンプライアンス規程」に基づき、代表取締役社長を委員長としたコンプライアンス委員会を設置し、常勤取締役、常勤監査役、執行役員、経営企画本部長、法務担当本部長、品質保証担当部長等により構成され、原則として四半期に1回開催しております。コンプライアンス委員会では、コンプライアンスにおける基本方針や計画及び体制の策定に関する事項等について報告及び協議を行っております。

② リスク管理に関する取組み

当社は、「リスクマネジメント規程」に基づき、コーポレート本部担当役員を委員長としたリスクマネジメント委員会を設置し、常勤取締役、執行役員等により構成され、原則として四半期に1回開催しております。リスクマネジメント委員会では、リスクマネジメントにおける基本方針や計画及び体制の策定に関する事項等について報告及び協議を行っております。

③ 監査役の監査体制

監査役は毎期策定される監査計画書に基づき、取締役会及び経営会議を含む重要な会議への出席、実地監査、意見聴取を行っております。常勤監査役は必要に応じて他の社内の重要会議へも出席し、代表取締役社長を含む取締役との面談や主要部門との面談等を通じて、全社の状況を把握しながら監査を行っております。さらに、会計監査人、内部監査部門等との連携を密にして、監査の効率性、実効性を高めるように努めております。

4. 会社の支配に関する基本方針

当社は、当社株式の大規模買付行為に関する対応策（いわゆる買収防衛策）は導入しておらず、株式会社が当該株式会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についての定めに関する事項について該当事項はありません。

連結貸借対照表

(2023年7月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	9,229,725	流動負債	3,016,436
現金及び預金	4,670,475	買掛金	258,584
売掛金	2,080,874	短期借入金	568,000
製品	1,464,679	一年内返済予定長期借入金	230,244
原材料及び貯蔵品	444,856	一年内償還予定社債	26,600
前払費用	306,561	未払金	1,171,094
その他	262,278	未払法人税等	22,877
固定資産	2,905,337	未払消費税等	164,253
有形固定資産	77,688	賞与引当金	53,415
建物	29,514	その他	521,367
車両運搬具	1,583	固定負債	1,509,213
工具器具備品	24,966	社債	70,300
土地	492	長期借入金	1,366,427
建設仮勘定	21,132	繰延税金負債	34,048
無形固定資産	1,511,219	資産除去債務	38,438
のれん	394,052	負債合計	4,525,650
特許権	205,518	(純資産の部)	
ソフトウェア	415,171	株主資本	7,590,029
ソフトウェア仮勘定	486,587	資本金	1,351,544
施設利用権	6,209	資本剰余金	1,351,544
その他	3,680	利益剰余金	4,888,253
投資その他の資産	1,316,429	自己株式	△1,313
投資有価証券	19,990	その他の包括利益累計額	19,383
長期前払費用	11,591	為替換算調整勘定	19,383
繰延税金資産	517,629	純資産合計	7,609,413
敷金	729,137	負債純資産合計	12,135,063
その他	111,619		
貸倒引当金	△73,540		
資産合計	12,135,063		

(注) 金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

連結損益計算書

(2022年8月1日から
2023年7月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金	額
売 上 高		26,400,665
売 上 原 価		7,157,776
売 上 総 利 益		19,242,889
販売費及び一般管理費		19,854,571
営 業 損 失		611,681
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	1,602	
受 取 手 数 料	5,780	
雑 収 入	17,667	25,049
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	18,794	
為 替 差 損	4,809	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	20,000	
雑 損 失	993	44,597
経 常 損 失		631,229
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	3,660	
減 損 損 失	24,222	
関 係 会 社 株 式 評 価 損	373	28,256
税金等調整前当期純損失		659,485
法人税、住民税及び事業税	543,513	
法人税等調整額	△469,025	74,488
当期純損失		733,974
親会社株主に帰属する当期純損失		733,974

(注) 金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

連結株主資本等変動計算書

(2022年8月1日から)
(2023年7月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本				
	資 本 金	資 本 剰 余 金	利 益 剰 余 金	自 己 株 式	株 主 資 本 合 計
当 期 首 残 高	1,351,544	1,351,544	5,622,227	△1,313	8,324,004
当 期 変 動 額					
親会社株主に帰属する 当期純損失(△)			△733,974		△733,974
株主資本以外の項目の当期 変動額(純額)					
当期変動額合計	-	-	△733,974	-	△733,974
当 期 末 残 高	1,351,544	1,351,544	4,888,253	△1,313	7,590,029

	そ の 他 の 包 括 利 益 額		純 資 産 合 計
	為 替 換 算 定	そ の 他 の 包 括 利 益 額 累 計 額 合 計	
当 期 首 残 高	24,016	24,016	8,348,020
当 期 変 動 額			
親会社株主に帰属する 当期純損失(△)			△733,974
株主資本以外の項目の当期 変動額(純額)	△4,632	△4,632	△4,632
当期変動額合計	△4,632	△4,632	△738,607
当 期 末 残 高	19,383	19,383	7,609,413

(注) 金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

連結注記表

1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記等

(1) 連結の範囲に関する事項

①連結子会社の状況

- ・連結子会社の数 3社
- ・主要な連結子会社の名称 プレミア・ウェルネスサイエンス株式会社
蓓安美（上海）化粧品有限公司
株式会社ベネクス

2023年1月31日付で株式会社ベネクスの株式をすべて取得し子会社化したため、連結の範囲に含めております。なお、みなし取得日を2022年12月31日としているため、同社の2023年1月1日以降の損益計算書を連結しております。

②主要な非連結子会社の状況

- ・非連結子会社の数 2社
- ・主要な非連結子会社の名称 株式会社亀鶴
威耐可適商貿（北京）有限公司

非連結子会社はいずれも小規模であり、総資産、売上高、当期純利益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）等は、いずれも連結計算書類に重要な影響を及ぼしていないため、連結の範囲から除外しております。

(2) 持分法の適用に関する事項

①持分法適用の関連会社

該当事項はありません。

②持分法を適用していない非連結子会社の名称等

- ・主要な非連結子会社の名称 株式会社亀鶴
威耐可適商貿（北京）有限公司

・持分法を適用しない理由

持分法を適用していない会社は、当期純損益（持分に見合う額）及び利益剰余金（持分に見合う額）からみて、持分法の適用の範囲から除外しても連結計算書類に及ぼす影響が軽微であるため、持分法の適用範囲から除外しております。

(3) 連結子会社の事業年度等に関する事項

連結子会社のうち、蓓安美（上海）化粧品有限公司の決算日は12月31日となっております。連結計算書類の作成にあたっては、連結決算日現在で実施した仮決算に基づく計算書類を使用しております。また、当連結会計年度において、株式会社ベネクスは決算日を7月31日に変更し連結決算日と同一となっております。なお、当連結会計年度における会計期間は7か月となっております。その他の連結子会社の決算日は、連結決算日と一致しております。

(4) 重要な会計方針に関する事項

① 重要な資産の評価基準及び評価方法

イ.有価証券

- ・ その他有価証券

市場価格のない株式等 移動平均法による原価法によっております。

ロ.棚卸資産

- ・ 製品、原材料、貯蔵品 移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

② 重要な減価償却資産の減価償却の方法

イ.有形固定資産

当社及び国内連結子会社は定率法を、在外連結子会社は定額法によっております。

ただし、2016年4月1日以降に取得した建物及び建物附属設備については定額法によっております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物 2年～39年

車両運搬具 6年

工具器具備品 2年～20年

ロ.無形固定資産

定額法を採用しております。なお、ソフトウェア（自社利用）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。特許権については12年間の定額法により償却しております。

③ 重要な引当金の計上基準

イ.賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当連結会計年度に負担すべき額を計上しております。

ロ.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。

④ 重要な収益及び費用の計上基準

当社グループは、主要な事業内容として化粧品の製造及び販売を行っております。これらの製品販売においては、主に完成した製品を顧客に供給することを履行義務としております。

製品の販売においては、通信販売及び卸売販売ともに出荷時から当該製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の期間である場合には、出荷時に収益を認識しております。

返品権付きの販売については、過去のデータ等に基づき予想返品発生率を見積り、期末日時点で返品等が見込まれる対価を返金負債として計上し当該金額を控除して収益を認識しております。また、返金負債の決済時に顧客から商品等を回収する権利については、売上原価を認識せず、返品資産を計上しております。

個人の顧客に対し、製品の購入に応じてポイントを付与する制度を導入しております。ポイント制度に係る収益は、会員に付与したポイントを履行義務と識別し、将来の失効見込み等を考慮して算定された独立販売価格を基礎として取引価格の配分を行い、ポイントが使用された時点で収益を認識しております。

⑤ 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、連結決算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。なお、在外子会社等の資産及び負債並びに収益及び費用は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は純資産の部における為替換算調整勘定に含めております。

⑥ のれんの償却方法及び償却期間

のれんの償却については、10年間の定額法により償却しております。

2. 会計方針の変更に関する注記

(時価の算定に関する会計基準等の適用)

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。）を当連結会計年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。なお、これにより連結計算書類に与える影響はありません。

3. 会計上の見積りに関する注記

(1) 繰延税金資産の回収可能性

① 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

繰延税金資産（純額） 517,629千円

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

イ. 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額の算出方法

将来の収益力に基づく一時差異等加減算前課税所得の十分性及びタックス・プランニングを考慮し、繰延税金資産の回収可能性を判断しております。将来の収益力に基づく課税所得の十分性を判断するにあたっては、取締役会で承認された中期経営計画を基礎として、一時差異等の解消見込年度の課税所得を見積み、将来の税金負担額を軽減する効果を有する将来減算一時差異に対して繰延税金資産を計上しております。

ロ. 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額の算出に用いた主要な仮定

将来の収益力に基づく課税所得の見積りは取締役会で承認された中期経営計画を基礎としており、当該計画は当社グループにおけるブランド別の売上成長率、営業費用を主要な仮定としております。

ハ. 翌連結会計年度の連結計算書類に与える影響

当連結会計年度末時点で入手可能な情報に基づいた最善の見積みであるものの、見積りに用いた前提条件や仮定は不確実性が高いと判断しております。その見積りの前提にした条件や仮定に変更が生じ、今後、見直しが必要となった場合、繰延税金資産の計上金額に重要な影響を与える可能性があります。

4. 連結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

建物	87,817千円
車両運搬具	6,098千円
工具器具備品	36,788千円
計	130,704千円

5. 連結損益計算書に関する注記

当社グループは以下の資産グループについて減損損失を計上しました。

種類	減損損失
ソフトウェア	24,222千円

当社グループは、原則として独立したキャッシュ・フローを生み出す最小単位をグループिंगの基準にしており、連結子会社は各社をグループिंगの単位としております。一部の連結子会社において、営業活動から生じる損益が継続してマイナスであり、上記固定資産の収益性が低下したため、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、減損損失を計上しております。

6. 連結株主資本等変動計算書に関する注記

- (1) 当連結会計年度の末日における発行済株式の種類及び総数
普通株式 8,720,534株
- (2) 剰余金の配当に関する事項
該当事項はありません。
- (3) 当連結会計年度の末日における新株予約権（権利行使期間の初日が到来していないものを除く。）の目的となる株式の種類及び数
第2回新株予約権（2020年5月29日取締役会決議分） 普通株式 10,000株

7. 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
当社グループは、広告出稿及び商品開発計画に照らして、必要な資金を自己資本や銀行借入等によって調達しております。資金運用については、資金の流動性及び安全性を確保するため、預金に限定して運用を行っております。なお、デリバティブ取引は行わない方針であります。
 - ② 金融商品の内容及びそのリスク
営業債権である売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。
敷金は、建物賃貸借契約に係るものであり、差入先の信用リスクに晒されております。
営業債務である買掛金は、1年以内の支払期日であります。
借入金及び社債の使途は、主に運転資金であります。
 - ③ 金融商品に係るリスク管理体制
 - イ. 信用リスク（取引先の契約不履行等に係るリスク）の管理
当社グループは、与信管理規程に従い、営業債権について取引先の状況を定期的にモニタリングし、取引相手ごとに期日及び残高を管理するとともに、財務状況等の悪化等による回収懸念の早期把握や軽減を図っております。
 - ロ. 資金調達に係る流動性リスク（支払期日に支払を実行できなくなるリスク）の管理
当社グループは、各部署からの報告に基づき担当部署が適時に資金繰計画を作成・更新するとともに、手許流動性の維持等により流動性リスクを管理しております。
 - ④ 金融商品の時価等に関する事項についての補足説明
金融商品の時価には、市場価格に基づく価額のほか、市場価格がない場合には合理的に算定された価額が含まれております。当該価額の算定においては変動要因を織り込んでいるため、異なる前提条件等を採用することにより、当該価額が変動することがあります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

2023年7月31日における連結貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

	連結貸借対照表計上額	時 価	差 額
敷 金	729,137	724,650	△4,486
資 産 計	729,137	724,650	△4,486
社 債	70,300	70,461	161
長 期 借 入 金	1,366,427	1,351,238	△15,188
負 債 計	1,436,727	1,421,699	△15,027

(注) 1. 「現金及び預金」、「売掛金」、「買掛金」、「未払金」、「未払法人税等」、「短期借入金」、「一年内償還予定社債」及び「一年内返済予定長期借入金」は、短期間で決済されるため時価が帳簿価額と近似するものであることから、記載を省略しております。

2. 市場価格のない株式等の連結貸借対照表計上額は以下のとおりであります。

(単位：千円)

区分	連結貸借対照表計上額
非上場株式	19,990
関係会社株式	2,982

3. 金銭債権の決算日後の償還予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
現 金 及 び 預 金	4,670,475	—	—	—
売 掛 金	2,080,874	—	—	—
敷 金	250,677	478,460	—	—
合 計	7,002,026	478,460	—	—

4. 社債及び長期借入金の決算日後の返済予定額

(単位：千円)

	1年以内	1年超 2年以内	2年超 3年以内	3年超 4年以内	4年超 5年以内	5年超
社 債	26,600	26,600	26,600	17,100	—	—
長期借入金	230,244	385,745	279,514	178,443	219,788	302,937
合 計	256,844	412,345	306,114	195,543	219,788	302,937

(3) 金融商品の時価のレベルごとの内訳等に関する事項

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の3つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

① 時価をもって連結貸借対照表計上額とする金融資産及び金融負債
該当事項はありません。

② 時価をもって連結貸借対照表計上額としない金融資産及び金融負債

(単位：千円)

区 分	時 価			
	レベル1	レベル2	レベル3	合計
敷 金	—	724,650	—	724,650
資 産 合 計	—	724,650	—	724,650
社 債	—	70,461	—	70,461
長期借入金	—	1,351,238	—	1,351,238
負 債 合 計	—	1,421,699	—	1,421,699

(注) 時価の算定に用いた評価技法及び時価の算定に係るインプットの説明

敷 金

合理的に見積もった返済期日までの将来キャッシュ・フローをリスクフリーレートで割り引いて現在価値を算定しております。

社債及び長期借入金

変動金利によるものは、短期間で市場金利を反映し、また、当社の信用状態は借入実行後大きく異なっていないことから、時価は帳簿価額と近似していると考えられるため、当該帳簿価額によっております。また、固定金利によるものは、一定の期間ごとに区分した当該科目の元利金の合計額を同様の借入において想定される利率で割り引いて現在価値を算定しております。

8. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 872円60銭

(2) 1株当たり当期純損失 84円17銭

(注) 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

9. 収益認識に関する注記

1. 顧客との契約から生じる収益を分解した情報

顧客から生じる収益を販売チャネル別に分解した情報は以下のとおりであります。

(単位：千円)

区 分	金 額
自社サイト経由の通信販売	18,316,307
卸売販売	5,641,134
その他	2,443,224
顧客との契約から生じる収益	26,400,665
外部顧客への売上高	26,400,665

2. 収益を理解するための基礎となる情報

収益を理解するための基礎となる情報は「1. 連結計算書類の作成のための基本となる重要な事項に関する注記等 (4) 重要な会計方針に関する事項 ④重要な収益及び費用の計上基準」に記載のとおりであります。

3. 当連結会計年度及び翌連結会計年度以降の収益の金額を理解するための情報

① 契約負債及び返金負債の残高

(単位：千円)

	当連結会計年度期首 (2022年8月1日)	当連結会計年度末 (2023年7月31日)
契約負債	122,602	114,785
返金負債	35,141	72,905

連結貸借対照表において、契約負債及び返金負債は流動負債の「その他」に含めております。

契約負債はポイントプログラムによるものであります。将来顧客が行使することが見込まれるポイントを履行義務として認識して契約負債に計上しており、ポイントが利用された時点で収益として認識しております。当連結会計年度に認識した収益のうち期首現在の契約負債残高に含まれていたものは、122,602千円でありませ

す。返金負債は返品権が付いた商品の販売契約に関するものであり、顧客との契約に基づき、販売に関連し支払うと見込まれる額を負債として計上しており、顧客から商品又は製品が返品された時点で返金負債から取り崩します。当連結会計年度に認識した収益のうち期首現在の返金負債残高に含まれていたものは、35,141千円でありませ

② 残存履行義務に配分した取引価格

当初に予想される契約期間が1年を超える重要な契約がないため、実務上の便法を適用し、残存履行義務に関する情報の記載を省略しております。

また、顧客との契約から生じる対価の中に、取引価格に含まれていない重要な金額はありません。

10. 重要な後発事象に関する注記

(連結子会社の吸収合併)

当社は、2023年9月14日開催の取締役会において、当社の完全子会社であるプレミア・ウェルネスサイエンス株式会社を吸収合併すること、及び合併に先立ち、当社がプレミア・ウェルネスサイエンス株式会社に対して有する債権の一部を放棄することを決議いたしました。

1. 取引の概要

(1) 結合当事企業の名称及び当該事業の内容

被結合企業の名称	プレミア・ウェルネスサイエンス株式会社
事業の内容	健康、美容、アンチエイジング、スポーツに関する研究開発・製品開発、及びこれらの受託コンサルティング業務

(2)企業結合日

2023年11月1日（予定）

(3)企業結合の法的形式

当社を存続会社、プレミア・ウェルネスサイエンス株式会社を消滅会社とする吸収合併

(4)結合後企業の名称

プレミアアンチエイジング株式会社

(5)その他取引の概要に関する事項

当社グループ経営の効率化を図るため、吸収合併を行うものであります。

なお、当社はプレミア・ウェルネスサイエンス株式会社に対する債権の一部を放棄し、債務超過状態を解消した後で簡易合併手続を予定しております。

放棄する債権の内容 関係会社貸付金

放棄する債権の額 700,000千円

実施日 2023年10月31日（予定）

2. 実施する会計処理の概要

「企業結合に関する会計基準」（企業会計基準第21号 2019年1月16日）及び「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第10号 2019年1月16日）に基づき、共通支配下の取引として処理する予定であります。

貸借対照表

(2023年7月31日現在)

(単位：千円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	8,263,320	流動負債	2,695,758
現金及び預金	3,756,022	買掛金	215,202
売掛金	2,245,624	短期借入金	568,000
製品	1,366,876	一年内返済予定長期借入金	190,157
原材料及び貯蔵品	341,557	未払金	1,140,689
前払費用	254,480	未払法人税等	7,982
その他	340,558	賞与引当金	53,415
貸倒引当金	△41,800	その他	520,312
固定資産	2,778,033	固定負債	913,213
有形固定資産	67,498	長期借入金	881,745
建物	22,173	資産除去債務	31,468
車両運搬具	1,583	負債合計	3,608,971
工具器具備品	22,116	(純資産の部)	
土地	492	株主資本	7,432,381
建設仮勘定	21,132	資本金	1,351,544
無形固定資産	910,921	資本剰余金	1,351,544
ソフトウェア	414,443	資本準備金	1,351,544
ソフトウェア仮勘定	486,587	利益剰余金	4,730,604
施設利用権	6,209	その他利益剰余金	4,730,604
その他	3,680	繰越利益剰余金	4,730,604
投資その他の資産	1,799,613	自己株式	1,313
投資有価証券	19,990	純資産合計	7,432,381
関係会社株式	508,947		
関係会社貸付金	1,226,524		
繰延税金資産	519,592		
敷金	729,137		
その他	41,945		
貸倒引当金	△1,246,524		
資産合計	11,041,353	負債純資産合計	11,041,353

(注) 金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

損 益 計 算 書

(2022年8月1日から
2023年7月31日まで)

(単位：千円)

科 目	金	額
売 上 高		25,434,235
売 上 原 価		6,841,621
売 上 総 利 益		18,592,613
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費		18,823,456
営 業 損 失		230,842
営 業 外 収 益		
受 取 利 息	35,085	
雑 収 入	10,286	45,371
営 業 外 費 用		
支 払 利 息	14,549	
為 替 差 損	16,648	
貸 倒 引 当 金 繰 入 額	713,592	
雑 損 失	363	745,154
経 常 損 失		930,625
特 別 損 失		
固 定 資 産 除 却 損	3,660	
関 係 会 社 株 式 評 価 損	9,999	13,660
税 引 前 当 期 純 損 失		944,285
法 人 税 、 住 民 税 及 び 事 業 税	488,955	
法 人 税 等 調 整 額	△85,841	403,113
当 期 純 損 失		1,347,399

(注) 金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

株主資本等変動計算書

(2022年8月1日から)
(2023年7月31日まで)

(単位：千円)

	株 主 資 本							純資産 合計
	資 本 金	資 本 剰 余 金		利 益 剰 余 金		自 己 株 式	株 主 資 本 合 計	
		資本準備金	資本剰余金 合 計	その他利益 剰余金 繰越利益 剰余金	利益剰余金 合 計			
当 期 首 残 高	1,351,544	1,351,544	1,351,544	6,078,004	6,078,004	△1,313	8,779,780	8,779,780
当 期 変 動 額								
当期純損失(△)				△1,347,399	△1,347,399		△1,347,399	△1,347,399
当期変動額合計	-	-	-	△1,347,399	△1,347,399	-	△1,347,399	△1,347,399
当 期 末 残 高	1,351,544	1,351,544	1,351,544	4,730,604	4,730,604	△1,313	7,432,381	7,432,381

(注) 金額は、千円未満を切り捨てて表示しております。

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法

- ① 子会社株式及び関連会社株式 移動平均法による原価法によっております。
- ② その他有価証券
 - ・市場価格のない株式等 移動平均法による原価法によっております。
- ③ 棚卸資産
 - ・製品、原材料、貯蔵品 移動平均法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下による簿価切下げの方法）によっております。

(2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

- ① 有形固定資産 定率法を採用しております。
ただし、2016年4月1日以降に取得した建物及び建物附属設備については定額法によっております。
なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	2年～39年
車両運搬具	6年
工具器具備品	2年～20年
- ② 無形固定資産 定額法を採用しております。なお、ソフトウェア（自社利用）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) 重要な引当金の計上基準

- ① 賞与引当金 従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上しております。
- ② 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。

(4) 重要な収益及び費用の計上基準

当社は、主要な事業内容として化粧品の製造及び販売を行っております。これらの製品販売においては、主に完成した製品を顧客に供給することを履行義務としております。

製品の販売においては、通信販売及び卸売販売ともに出荷時から当該製品の支配が顧客に移転される時までの期間が通常の期間である場合には、出荷時に収益を認識しております。

返品権付きの販売については、過去のデータ等に基づき予想返品発生率を見積

り、期末日時点で返品等が見込まれる対価を返金負債として計上し当該金額を控除して収益を認識しております。また、返金負債の決済時に顧客から商品等を回収する権利については、売上原価を認識せず、返品資産を計上しております。

個人の顧客に対し、製品の購入に応じてポイントを付与する制度を導入しております。ポイント制度に係る収益は、会員に付与したポイントを履行義務と識別し、将来の失効見込み等を考慮して算定された独立販売価格を基礎として取引価格の配分を行い、ポイントが使用された時点で収益を認識しております。

(5) その他計算書類の作成のための重要な事項

重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、決算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。

2. 会計方針の変更に関する注記

(時価の算定に関する会計基準等の適用)

「時価の算定に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第31号 2021年6月17日。以下「時価算定会計基準適用指針」という。)を当事業年度の期首から適用し、時価算定会計基準適用指針第27-2項に定める経過的な取扱いに従って、時価算定会計基準適用指針が定める新たな会計方針を将来にわたって適用することといたしました。なお、これにより計算書類に与える影響はありません。

3. 表示方法の変更に関する注記

(貸借対照表)

前事業年度において、区分掲記しておりました「投資その他の資産」の「関係会社出資金」は、金額的重要性が乏しくなったため、当事業年度より「その他」に含めて表示しております。

4. 会計上の見積りに関する注記

(1) 繰延税金資産の回収可能性

① 当連結会計年度の連結計算書類に計上した金額

繰延税金資産(純額) 519,592千円

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

連結注記表の「3. 会計上の見積りに関する注記」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

5. 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

建物	86,791千円
車両運搬具	6,098千円
工具器具備品	32,071千円
計	124,960千円

(2) 関係会社に対する金銭債権、債務

① 短期金銭債権	521,356千円
② 長期金銭債権	1,226,524千円
③ 短期金銭債務	8,741千円

(3) 保証債務

関係会社の金銭債務に対して、次の通り債務保証を行っております。
株式会社ベネクス 5,322千円

6. 損益計算書に関する注記

(1) 関係会社との取引高

営業取引以外の取引高 37,051千円

(2) 貸倒引当金繰入額

当子会社であるプレミア・ウェルネスサイエンス株式会社等に対するものであります。

(3) 関係会社株式評価損

当子会社であるプレミア・ウェルネスサイエンス株式会社に対するものであります。

7. 株主資本等変動計算書に関する注記

当事業年度の末日における自己株式の種類及び数

普通株式 155株

8. 税効果会計に関する注記

(1) 繰延税金資産及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	
未払事業税	1,885千円
賞与引当金	16,355千円
返金負債	22,323千円
減価償却超過額	14,442千円
敷金償却費	8,457千円
未払金	10,528千円
資産除去債務	9,635千円
棚卸資産	427,863千円
出資金評価損	159,487千円
貸倒引当金	394,484千円
その他	30,795千円
繰延税金資産小計	1,096,259千円
評価性引当額	△567,476千円
繰延税金資産合計	528,783千円
繰延税金負債	
資産除去費用	△1,677千円
その他	△7,513千円
繰延税金負債合計	△9,191千円
繰延税金資産の純額	519,592千円

(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間に重要な差異があるときの、当該差異の原因となった主要な項目別の内訳

当事業年度は税引前当期純損失を計上しているため、記載を省略しております。

9. 関連当事者との取引に関する注記

子会社

種類	会社等の 名称	議決権等の所有 (被所有割合(%))	関連当事者 との関係	取引内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
子会社	プレミア・ウェルネス サイエンス株式会社	所有 直接100%	資金の援助 役員の兼任	資金の 貸付(注1)	300,000	関係会社 貸付金 (注4)	700,000
				利息の 受取(注1)	9,512	その他 流動資産	4,859
子会社	蓓安美(上海) 化粧品有限公司	所有 直接100%	資金の援助 製品の販売 役員の兼任	資金の 貸付(注1)	—	関係会社 貸付金 (注3)	526,524
				利息の 受取(注1)	25,539	その他 流動資産 (注3)	29,832
				製品の 販売(注2)	—	売掛金 (注3)	312,624
				設立時 費用立替	—	立替金 (注3)	168,893

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. 資金の貸付については、市場金利を勘案して決定しております。
 2. 価格その他の取引条件は、市場実勢を勘案し、価格交渉の上で決定しております。
 3. 蓓安美(上海)化粧品有限公司に対する貸付金等の期末残高に対し、568,324千円の貸倒引当金を計上しております。
 4. プレミア・ウェルネスサイエンス株式会社の貸付金の期末残高に対し、700,000千円の貸倒引当金を計上しております。

10. 1株当たり情報に関する注記

- (1) 1株当たり純資産額 852円30銭
 (2) 1株当たり当期純損失 154円51銭

(注) 潜在株式調整後1株当たり当期純利益については、潜在株式は存在するものの、1株当たり当期純損失であるため記載しておりません。

11. 収益認識に関する注記

収益を理解するための基礎となる情報について、連結注記表の「9. 収益認識に関する注記」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

12. 重要な後発事象に関する注記

連結注記表の「10. 重要な後発事象に関する注記」に同一の内容を記載しているため、注記を省略しております。

連結計算書類に係る会計監査報告

独立監査人の監査報告書

2023年9月28日

プレミアアンチエイジング株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士 成 田 礼 子
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士 甲 斐 靖 裕

監査意見

当監査法人は、会社法第444条第4項の規定に基づき、プレミアアンチエイジング株式会社の2022年8月1日から2023年7月31日までの連結会計年度の連結計算書類、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表について監査を行った。

当監査法人は、上記の連結計算書類が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して、プレミアアンチエイジング株式会社及び連結子会社からなる企業集団の当該連結計算書類に係る期間の財産及び損益の状況を、全ての重要な点において適正に表示しているものと認める。

監査意見の根拠

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準における当監査法人の責任は、「連結計算書類の監査における監査人の責任」に記載されている。当監査法人は、我が国における職業倫理に関する規定に従って、会社及び連結子会社から独立しており、また、監査人としてのその他の倫理上の責任を果たしている。当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の連結計算書類に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

連結計算書類の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と連結計算書類又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

連結計算書類に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

経営者の責任は、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠して連結計算書類を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない連結計算書類を作成し適正に表示するために経営者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

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

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

連結計算書類の監査における監査人の責任

監査人の責任は、監査人が実施した監査に基づいて、全体としての連結計算書類に不正又は誤謬による重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得て、監査報告書において独立の立場から連結計算書類に対する意見を表明することにある。虚偽表示は、不正又は誤謬により発生する可能性があり、個別に又は集計すると、連結計算書類の利用者の意思決定に影響を与えるものと合理的に見込まれる場合に、重要性があると判断される。

監査人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に従って、監査の過程を通じて、職業的専門家としての判断を行い、職業的懐疑心を保持して以下を実施する。

- ・不正又は誤謬による重要な虚偽表示リスクを識別し、評価する。また、重要な虚偽表示リスクに対応した監査手続を立案し、実施する。監査手続の選択及び適用は監査人の判断による。さらに、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手する。

- ・連結計算書類の監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、監査人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、監査に関連する内部統制を検討する。

- ・経営者が採用した会計方針及びその適用方法の適切性、並びに経営者によって行われた会計上の見積りの合理性及び関連する注記事項の妥当性を評価する。

- ・経営者が継続企業を前提として連結計算書類を作成することが適切であるかどうか、また、入手した監査証拠に基づき、継続企業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況に関して重要な不確実性が認められるかどうか結論付ける。継続企業の前提に関する重要な不確実性が認められる場合は、監査報告書において連結計算書類の注記事項に注意を喚起すること、又は重要な不確実性に関する連結計算書類の注記事項が適切でない場合は、連結計算書類に対して除外事項付意見を表明することが求められている。監査人の結論は、監査報告書日までに入手した監査証拠に基づいているが、将来の事象や状況により、企業は継続企業として存続できなくなる可能性がある。

- ・連結計算書類の表示及び注記事項が、我が国において一般に公正妥当と認められる企業会計の基準に準拠しているかどうかとともに、関連する注記事項を含めた連結計算書類の表示、構成及び内容、並びに連結計算書類が基礎となる取引や会計事象を適正に表示しているかどうかを評価する。

- ・連結計算書類に対する意見を表明するために、会社及び連結子会社の財務情報に関する十分かつ適切な監査証拠を入手する。監査人は、連結計算書類の監査に関する指示、監督及び実施に関して責任がある。監査人は、単独で監査意見に対して責任を負う。

監査人は、監査役及び監査役会に対して、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、監査役及び監査役会に対して、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

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

以上

計算書類に係る会計監査報告

独立監査人の監査報告書

2023年9月28日

プレミアアンチエイジング株式会社

取締役会 御中

EY新日本有限責任監査法人

東京事務所

指定有限責任社員 公認会計士 成 田 礼 子
業 務 執 行 社 員

指定有限責任社員 公認会計士 甲 斐 靖 裕
業 務 執 行 社 員

監査意見

当監査法人は、会社法第436条第2項第1号の規定に基づき、プレミアアンチエイジング株式会社の2022年8月1日から2023年7月31日までの第14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。

その他の記載内容

その他の記載内容は、事業報告及びその附属明細書である。経営者の責任は、その他の記載内容を作成し開示することにある。また、監査役及び監査役会の責任は、その他の記載内容の報告プロセスの整備及び運用における取締役の職務の執行を監視することにある。

当監査法人の計算書類等に対する監査意見の対象にはその他の記載内容は含まれておらず、当監査法人はその他の記載内容に対して意見を表明するものではない。

計算書類等の監査における当監査法人の責任は、その他の記載内容を通読し、通読の過程において、その他の記載内容と計算書類等又は当監査法人が監査の過程で得た知識との間に重要な相違があるかどうか検討すること、また、そのような重要な相違以外にその他の記載内容に重要な誤りの兆候があるかどうか注意を払うことにある。

当監査法人は、実施した作業に基づき、その他の記載内容に重要な誤りがあると判断した場合には、その事実を報告することが求められている。

その他の記載内容に関して、当監査法人が報告すべき事項はない。

計算書類等に対する経営者並びに監査役及び監査役会の責任

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。

監査役及び監査役会の責任は、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、監査役及び監査役会に対して、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、監査役及び監査役会に対して、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

監査役会の監査報告

監 査 報 告 書

当監査役会は、2022年8月1日から2023年7月31日までの第14期事業年度における取締役の職務の執行に関して、各監査役が作成した監査報告書に基づき、審議の上、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1. 監査役及び監査役会の監査の方法及びその内容

- (1) 監査役会は、監査の方針、職務の分担等を定め、各監査役から監査の実施状況及び結果について報告を受けるほか、取締役等及び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。
- (2) 各監査役は、監査役会が定めた監査の方針、職務の分担等に従い、取締役、内部監査部門その他の使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、以下の方法で監査を実施いたしました。
 - ①取締役会その他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状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、本社において業務及び財産の状況を調査いたしました。また、子会社については、子会社の取締役及び監査役等と意思疎通及び情報の交換を図り、必要に応じて子会社から事業の報告を受けました。
 - ②事業報告に記載されている取締役の職務の執行が法令及び定款に適合することを確保するための体制その他株式会社の業務の適正を確保するために必要なものとして会社法施行規則第100条第1項及び第3項に定める体制の整備に関する取締役会決議の内容及び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）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、意見を表明いたしました。
 - 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」を「監査に関する品質管理基準」等に従って整備している旨の通知を受け、必要に応じて説明を求めました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告及びその附属明細書、計算書類（貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書及び個別注記表）及びその附属明細書並びに連結計算書類（連結貸借対照表、連結損益計算書、連結株主資本等変動計算書及び連結注記表）について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ①事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、会社の状況を正しく示しているものと認めます。
- ②取締役の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③内部統制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。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

会計監査人EY新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

(3) 連結計算書類の監査結果

会計監査人EY新日本有限責任監査法人の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2023年9月28日

プレミアアンチエイジング株式会社 監査役会

常勤監査役 (社外監査役)	石原基康	㊟
社外監査役	井出彰	㊟
社外監査役	近藤陽介	㊟

以上

株主総会参考書類

第1号議案 定款一部変更の件

1. 提案の理由

当社は、取締役会の柔軟な運営を可能とすること並びに意思決定の客観性及び透明性の向上を図ることを目的として、取締役会の議長につき、業務執行から独立した社外取締役においても務めることができるよう、必要な変更を行うものであります。

2. 変更の内容

変更の内容は、次のとおりであります。

(下線部分は変更箇所を示しております。)

現行定款	変更案
(取締役会の招集権者及び議長) 第23条 取締役会は、法令に別段の定めがある場合を除き、 <u>取締役社長</u> が招集し、その議長となる。 ② <u>取締役社長</u> に欠員又は事故があるときは、取締役会においてあらかじめ定めた順序に従い、他の取締役が取締役会を招集し、議長となる。	(取締役会の招集権者及び議長) 第23条 取締役会は、法令に別段の定めがある場合を除き、 <u>取締役会</u> においてあらかじめ定めた取締役が招集し、その議長となる。 ② <u>取締役会議長</u> に欠員又は事故があるときは、取締役会においてあらかじめ定めた順序に従い、他の取締役が取締役会を招集し、議長となる。

第2号議案 取締役4名選任の件

本総会終結の時をもって、取締役6名全員が任期満了となります。つきましては、経営と執行の分離を進め、取締役会において機動的な意思決定が行えるよう取締役2名を減員し、取締役4名の選任をお願いするものであります。

取締役候補者は、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、担当及び 重要な兼職の状況	所有する 当社の 株式数
1	まつうら きよし 松浦 清 (1968年10月16日)	1993年10月 アメリカンファミリー生命保険会社（現アフ ラック生命保険㈱）入社 2002年 9月 ㈱ジャクスタポーズ 設立 代表取締役社長 2004年 8月 モンデラジャパン㈱ 設立 代表取締役社長 2007年 3月 アポロ・インベストメント㈱（現プロジェ・ ホールディングス㈱） 代表取締役社長 2008年 8月 ㈱QVCジャパン 入社 2009年12月 当社設立 代表取締役社長CEO 2021年10月 当社 代表取締役社長（現任）	1,877,500株
	<p>【選任理由】</p> <p>松浦清氏は、当社の創業者であり、2009年の当社設立以来、当社の代表取締役として経営をリードし、当社の持続的成長に貢献いたしました。今後も取締役として、その実績とリーダーシップを活かし、当社のさらなる成長及び企業価値向上に資することが期待できるため、取締役候補者といたしました。</p>		
2	いとう よういちろう 伊藤 洋一郎 (1970年6月12日)	1997年 4月 三井安田法律事務所 2001年 1月 モルガン・スタンレー証券会社東京支店（現 三菱UFJモルガン・スタンレー証券㈱）入社 2010年 1月 同社 投資銀行部 マネージング・ディレク ター 2022年 9月 当社入社 常務執行役員 兼 コーポレート本部 長 2022年 9月 森・濱田松本法律事務所 エグゼクティブ・ア ドバイザー（現任） 2022年10月 当社取締役 常務執行役員CFO 兼 コーポレート本部長（現任）	1,500株
	<p>【選任理由】</p> <p>伊藤洋一郎氏は、法律実務家として経験を積んだ後に、証券会社投資銀行部門で、国内外M&A、資本市場取引などのフィナンシャル・アドバイザー等に長年携わってきた豊富な経験と知見を有しております。その実績や知見を活かし、当社のさらなる成長及び企業価値向上に資することが期待できるため、取締役候補者といたしました。</p>		

候補者 番号	氏 名 (生年月日)	略 歴、 地 位、 担 当 及 び 重 要 な 兼 職 の 状 況	所 有 す る 社 式 の 株 数
3	ふくもと たくゆき 福本 拓元 (1975年11月1日) 社外・独立役員	1999年 3月 (株)ハイクロレラ (現 (株)エポラ) 取締役 2004年 9月 同社 専務取締役 2005年 8月 (株)ユーグレナ 取締役 2010年10月 同社 取締役マーケティング部長 2015年 4月 上海悠緑那生物科技有限公司 董事長 (現任) 2016年10月 (株)ユーグレナ 取締役ヘルスケア事業本部長 2016年12月 (株)クロレラサプライ (現 (株)エポラ) 取締役 2019年 9月 当社 社外取締役 (現任) 2022年 1月 (株)L I G U N A 代表取締役 (現任) 2023年 4月 八重山殖産株式会社 取締役 (現任) 2023年 5月 (株)ユーグレナ 執行役員 (現任) ユーグレナヘルスケアカンパニーCEO (現任)	200株
<p>【社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要】</p> <p>福本拓元氏は、当社と事業領域に近い事業を営む上場会社の取締役を歴任した経歴から、専門的な事業運営に関する知見と幅広い経験を有しております。これらの見識を活かし、外部からの客観的かつ中立的な立場で経営監視が機能すると判断し、引き続き社外取締役候補者いたしました。</p>			

候補者番号	ふ り が な 氏 (生年月日)	略 歴、 地 位、 担 当 及 び 重 要 な 兼 職 の 状 況	所 有 す る 社 株 式 の 数
4	さかい さきこ 堺 咲子 (1962年3月15日) 社外・独立役員	2001年 4月 ヒューズ・エレクトロニクス・ジャパン(株) 入社 内部監査部長 2001年12月 朝日監査法人 (現 有限責任 あずさ監査法 人) 入所 シニアコンサルタント 2002年 7月 ピー・シー・エー生命保険(株) (現 SBI生命保 険(株)) 入社 監査部長 2004年10月 プルデンシャル・ファイナンシャル・インク 日本駐在員事務所 入社 内部監査 Departmental Vice President 2005年 7月 内部監査人協会 (IIA) 国際本部専門職資格 審議会委員 2007年 7月 内部監査人協会 (IIA) 国際本部理事 2013年 7月 内部監査財団 理事、評議員 2013年 7月 内部監査人協会 (IIA) 国際本部理事 2019年 7月 内部監査人協会 (IIA) 国際本部専門職資格 審議会委員 2020年 8月 当社 社外取締役 (現任) 2022年10月 金融庁企業会計審議会 内部統制部会 臨時委員 (現任) 2023年 7月 内部監査人協会 (IIA) 専門職資格審議会委員 (現任)	200株
<p>【社外取締役候補者とした理由及び期待される役割の概要】</p> <p>堺咲子氏は、長年にわたり国内外における内部監査、財務及び会計に携わってきた経験と知見を有しております。これらの見識を活かし、外部からの客観的かつ中立的な立場で経営監視が機能すると判断し、引き続き社外取締役候補者としていたしました。</p>			

- (注) 1. 各候補者と当社との間に特別な利害関係はありません。
2. 福本拓元氏及び堺咲子氏は社外取締役候補者であります。当社は、社外取締役及び監査役の全員を東京証券取引所の定めに基づく独立役員として指定し、同取引所に届け出ております。各候補者の再任が承認された場合、同氏らは引き続き独立役員となる予定であります。
3. 当社は、福本拓元氏、堺咲子氏との間に、会社法第427条第1項の規定に基づき、同法第423条第1項の損害賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく損害賠償責任限度額は、法令が規定する最低責任限度額であります。各候補者の再任が承認された場合、当社は同氏らとの間で上記責任限定契約を継続する予定であります。
4. 当社は、保険会社との間に、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、当該保険契約の内容の概要は、事業報告の「(3) 会社役員の状況③役員等賠償責任保険契約の内容の概要等」に記載のとおりであります。本議案が承認可決された場合には、各候補者を被保険者として当該保険契約を同内容で更新する予定であります。
5. 福本拓元氏の当社社外取締役就任期間は本総会終結の時をもって4年1か月となります。
6. 堺咲子氏の当社社外取締役就任期間は本総会終結の時をもって3年2か月となります。

以上

株主総会会場ご案内図

会 場：野村コンファレンスプラザ日本橋 大ホール
東京都中央区日本橋室町二丁目4番3号
日本橋室町野村ビル YUITO 5階



交通のご案内

地下鉄—東京メトロ 銀座線・半蔵門線 三越前駅(A 9 出口)徒歩約 1 分
J R 線—総武本線 新日本橋駅(1 番出口)徒歩約 4 分

銀座線・半蔵門線三越前駅、JR新日本橋駅からは、**地下道でYUITOに直結しています。**

UD
FONT

見やすいユニバーサルデザイン
フォントを採用しています。