

交付書面



第61回定時株主総会資料 電子提供措置事項記載書面

第61期 報告書

第61期 事業年度

2022年4月1日から2023年3月31日まで

・事業報告・連結計算書類・計算書類・監査報告



株式会社 **エフピコ**

証券コード：7947

事業報告

(2022年4月1日から
2023年3月31日まで)

I 企業集団の現況

1. 当連結会計年度の事業の状況

(1) 事業の経過及び成果

当社グループは、創業以来の原点である「現場主義」「顧客第一主義」を徹底し、製造業として「もっとも高品質で環境に配慮した製品を」「どこよりも競争力のある価格で」「必要なときに確実にお届けする」を実践しております。2023年は、これまでに実施した様々な取り組みの成果を「定着」させることをテーマとし、更なる成長を目指しております。

(売上高の状況)

当連結会計年度(2022年4月1日から2023年3月31日まで)の売上高は、前期に比べ155億85百万円の増収となる2,112億85百万円(前期比108.0%)となり、過去最高を更新いたしました。当社グループにおいて生産する製品の売上高は1,660億60百万円(前期比109.4%)、当社グループが仕入販売する商品の売上高は452億25百万円(前期比102.9%)となりました。

当社グループの販売品目別の売上高概況は次のとおりであります。

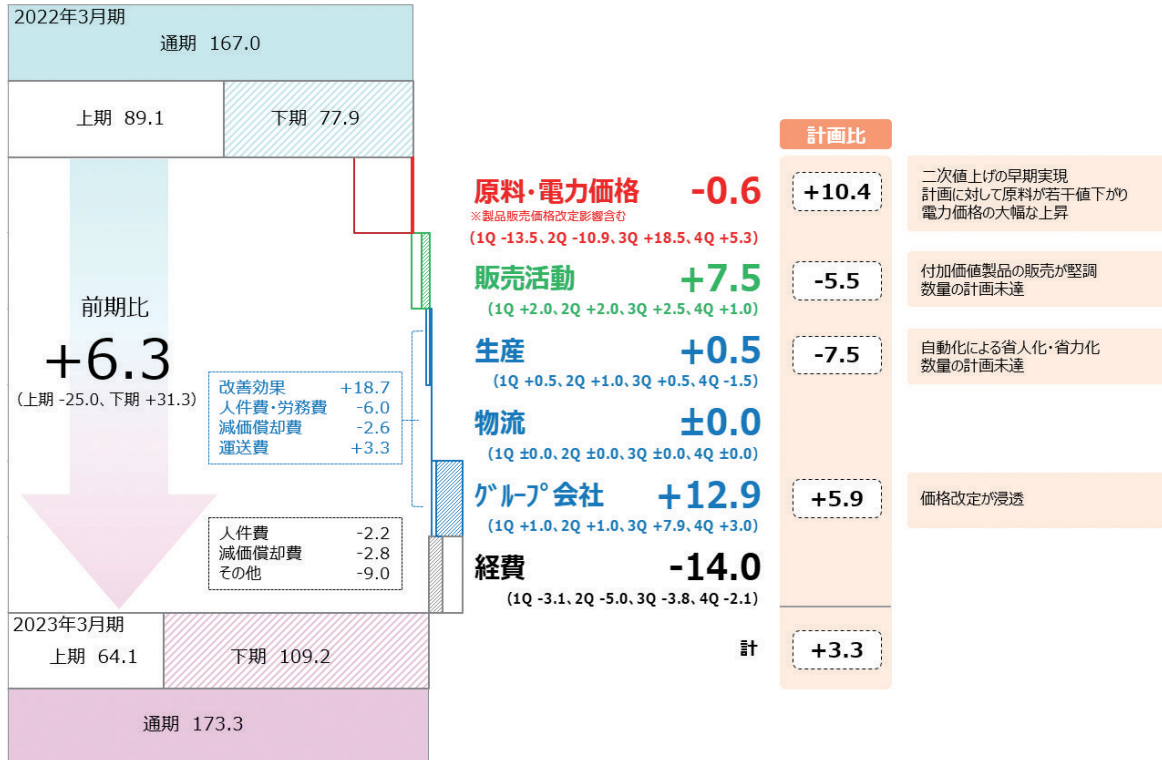
| 分類 | 主要品目 | 売上高 | 構成比 | 前期比 |
|-----|---------------|-----------|-------|--------|
| 製 品 | ト レ ー 容 器 | 41,199百万円 | 19.5% | 105.0% |
| | 弁 当 ・ 惣 菜 容 器 | 121,191 | 57.4 | 111.0 |
| | そ の 他 製 品 | 3,669 | 1.7 | 108.2 |
| | 小 計 | 166,060 | 78.6 | 109.4 |
| 商 品 | 包 装 資 材 | 43,114 | 20.4 | 102.8 |
| | そ の 他 商 品 | 2,111 | 1.0 | 105.8 |
| | 小 計 | 45,225 | 21.4 | 102.9 |
| 合 計 | 計 | 211,285 | 100.0 | 108.0 |

(利益の状況)

当連結会計年度の営業利益は、前期に比べ8億18百万円の増益となる167億3百万円（前期比105.2%）、経常利益は前期に比べ6億25百万円の増益となる173億28百万円（前期比103.7%）、償却前経常利益は315億9百万円（前期比103.9%）、親会社株主に帰属する当期純利益は115億29百万円（前期比102.9%）となりました。

経常利益 利益増減 実績 (2023年3月期)

単位：億円



(営業活動の状況)

当社グループは、お客様の生産性を向上させる容器の「機能」と、鮮度感やボリューム感を演出する「働き」を意識した提案等により、お客様の収益拡大に貢献することを目指しております。具体的には、マーケティングを通じた既存のお客様の需要の深堀りに加え、冷凍食品・病院介護食等の新市場の発掘、テイクアウト・デリバリー市場に当社グループ製品を浸透させるための取り組みを進めております。

原料・電力をはじめ、あらゆるモノの価格が上昇している状況下、第2四半期連結会計期間までは、第二次製品価格改定の交渉に注力しました。その一方で、従来の非発泡素材製品と比較して原料使用量を削減した発泡素材製品や新たな成形技術で薄肉化した透明蓋等、お客様の仕入れ価格上昇を抑制するご提案も行いました。

販売拡大に向けた取り組みとして、2022年9月から11月にかけて全国8ヶ所でミニ展示会を順次開催し、2023年3月には「激変市場に新たな価値を 食の明日 容器の力」をテーマにエフピコフェア2023を開催いたしました。エフピコフェア2023では、今後の拡大が見込まれる冷凍食品市場に対応する包装資材や商品づくりのご提案に加え、スーパーマーケットで販売される食品の生産や配送を一括して行うPC（プロセスセンター）に適した容器のご提案等を行いました。

包装資材のECサイト「パックマーケット」については、登録アイテムの充実や販促活動の実施により、会員登録数が拡大し、販売額の伸長が続いております。

製品の供給については、需要動向が不透明な中、サプライチェーンマネジメントシステムによりほぼ欠品なく安定供給できております。引き続き更なる精度向上に努め、安全安心な食生活を支えてまいります。

【冷凍食品市場における包装資材例】



容器と軟包材（三方袋）のセット

(生産部門の状況)

当社グループは、設備稼働率の上昇、自動化の推進等により生産性の向上に努めるとともに、FSSC22000認証の取得による製品安全性の更なる向上や、危険体感講習等を通じた安全教育の取り組みを推進しております。

当連結会計年度においては、中部第一工場を再建し、関西工場が新たに稼働を開始いたしました。これらの工場においては、原料の受入れから成形、製品入庫作業までの一連の工程を自動化した最新の設備の導入により省人化及び職場環境の改善を図っております。

さらに、2022年7月に茨城県の坂東インター工業団地において新たな土地（敷地面積：51,819.61㎡）を取得し、首都圏エリアへ向けて中長期的に安定供給できる生産能力と保管能力を確保するため、生産工場及び配送センターの建設を予定しております。

(物流部門の状況)

当社グループは、物流コスト抑制のため、トラック1台当たりの積載効率の向上に努めております。物流倉庫内作業における省人化及び効率化に向けては、無人搬送車 (Automated Guided Vehicle) 及び無人搬送フォークリフト (Automated Guided Forklift) の導入、音声ピッキングシステム、パレット輸送の活用等、様々な取り組みを進めております。

当連結会計年度においては、関西ハブセンターが新たに稼働を開始いたしました。これにより日本全国の当社拠点配送センター (北海道、東北、関東、八王子、東海、中部、関西、福山、九州) から半径100km圏内で、主要都市を含む全人口の85%をカバーできる物流ネットワークが完成いたしました。関西エリア向けには、従来福山ハブセンターから配送しておりましたが、関西ハブセンターから出荷を行うことで配送時間を短縮し、「働き方改革関連法」に伴うドライバーの時間外労働の上限規制へ対応するなど、更なる安定供給の実現を図っております。

[新工場・新ハブセンターの概要]

| | 中部第一工場 | 関西工場 関西ハブセンター |
|------|------------------------------|------------------|
| 所在地 | 岐阜県安八郡輪之内町 | 兵庫県小野市 |
| 延床面積 | 20,810.61㎡ | 79,883.65㎡ |
| 稼働開始 | 2022年5月 | 2023年1月 |
| 投資総額 | 8,530百万円 (圧縮記帳後 6,301百万円) | 26,670百万円 |

(循環型のサステナブルな社会の実現に向けた取り組み)

当社グループは、気候変動問題及び海洋プラスチックごみ問題を対処すべき重要な課題と考えており、課題解決に向けて以下の取り組みを推進しております。

(a) リサイクルの推進

当社グループは、1990年に6ヶ所のスーパーマーケットにおける使用済み容器の回収をきっかけに、エフピコ方式のリサイクル「トレーtoトレー」を開始いたしました。1997年に施行された容器包装リサイクル法に基づく分別・収集の仕組みと合わせて消費者の皆様のご理解・ご協力をいただき、2023年3月末時点で回収拠点が10,500拠点を超えるなど、拡大を続けております。2012年からは使用済みPETボトルを透明容器に再生する「ボトルto透明容器」にも取り組んでおります。

また、昨今の環境意識の高まりを背景に、小売店の売り場における環境配慮及びSDGsへの貢献を訴求するパネル等による表示が急速に拡大しております。当社製品においてもエコ製品（エコトレ、エコAPET、エコOPET）へのエコマーク表示や「ペットボトルリサイクル品」の刻印追加を通じて、使用済み容器が再び新たな容器にリサイクルされていることを消費者の皆様へお伝えしております。2022年11月には、株式会社中国シジシーと協働し、その加盟15社が展開するスーパーマーケット249店舗を対象に、「トレーtoトレー」「ボトルto透明容器」の水平リサイクルを推進する取り組みを開始いたしました。お店から出たトレーやPETボトルはそのお店で回収し、当社グループがリサイクルしたエコ製品をそのお店で使用する、お店を発着点としたリサイクル「ストアtoストア」の拡大に努めております。



(b) 気候変動問題への取り組み

当社グループは、2050年のカーボンニュートラル達成を目指す中長期目標を定めており、目標達成に向けたガバナンス、戦略等についてTCFD提言に基づき公表しております。

当社事業拠点におけるCO₂排出削減の施策として、再生可能エネルギーや省エネ設備の導入等に取り組むとともに、サプライチェーン全体におけるCO₂排出削減に関しては、再生原料を使用しない石油由来製品と比較して30%のCO₂削減効果を持つエコ製品の販売を推進しております。

再生可能エネルギーの導入については、関東地区及び中部地区の自社工場に設置した太陽光発電設備が稼働しており、2024年3月には関西地区にも太陽光発電の導入を予定しております。これにより使用済みトレーリサイクル工場における再生原料製造工程をすべて再生可能エネルギーでまかなうことが可能となり、エコレーのCO₂削減効果が30%から37%に上昇する見込みです。

(c) エフピコ環境基金を通じた取り組み

当社は2020年3月にエフピコ環境基金を創設し、“環境保全”、“環境教育・研究”、“〔食〕課題解決・〔食〕支援に関わる活動”の3分野において活動する団体への助成を実施しております。14団体への助成を行った2023年3月期に続いて、2024年3月期は22団体への助成を決定いたしました。加えて助成先団体の活動へ当社グループ社員が参加するなど、地域の皆様とともに持続可能な社会の構築を目指しております。



チャウス様



宮島ネットワーク様



宇治島クラブ様



エフピコ環境基金
The FP Corp. Environment Fund

エフピコ環境基金ロゴマーク

(d) 各種リサイクル手法及び代替素材の研究開発

当社グループは、リサイクルの拡大推進が気候変動問題及び海洋プラスチックごみ問題の有効な対策の一つと考え、単一素材におけるリサイクルの技術と仕組みが確立しているエフピコ方式のリサイクル「トレーtoトレー」「ボトルto透明容器」を着実に実行してまいります。

さらに、発泡ポリスチレン容器の完全循環型リサイクルを目指し、DIC株式会社と協業しケミカルリサイクル及び溶解分離リサイクル技術の研究を進めております。従来、日用品雑貨等にリサイクルされていた色柄付き発泡ポリスチレン容器についても当社製品へリサイクルすることで、地上資源の更なる循環を目指しております。

素材の多様化については、植物由来原料を25%配合したバイオマスプラスチック製品に加え、紙トレー、寿司用の紙容器等を上市しております。なお、当社及びエフピコチューパ株式会社、エフピコ商事株式会社はFSC[®]認証（FSC[®]C163782）を全営業所及び紙製品製造工場で取得しております。これら代替素材の特徴や環境に与える影響等について、ステークホルダーの皆様への正確な情報発信に努めてまいります。

引き続き、技術は進歩するという前提のもと、各種リサイクル手法の調査研究や紙・バイオマス等新素材の情報収集を進めるとともに、環境負荷の低い容器の開発を通して、循環型のサステナブルな社会の実現を目指してまいります。

(ESG・SDGsの実現に向けた取り組み)

当社グループは、資源循環や多様な人材の活躍推進等、SDGsの実現に向けた取り組みを進めるとともに、ESG情報開示の充実を図っております。

障がいのある人材の活用については、食品容器の製造や回収した使用済み食品容器の選別等、基幹業務に従事しており、エフピコグループの障がい者雇用率は、2023年3月時点で12.5%となりました。

女性の活躍推進については、職域拡大、継続就業支援、管理職の増加を目指し「女性活躍推進法に基づく一般事業主行動計画」を厚生労働省の女性の活躍推進企業データベースに掲載し、2022年以降に採用する総合職の女性比率を30%以上、2026年までに女性管理職を50名、男性の育児休業の取得率を30%以上とする目標を定め、様々な取り組みを実践しております。なお、2023年4月入社の子会社における女性比率は24%、2023年3月末時点の女性管理職は46名、2023年3月期の男性育児休業取得率は9%となりました。

社員の健康推進については、健康のためのあらゆる取り組みや情報発信を行う「職場で健康プロジェクト」を実施するとともに、職場環境の整備に努めることで、社員の活力及び生産性の向上につなげております。

これらの取り組みの結果、当社は、FTSE Russellの「FTSE4Good Index Series」、FTSE Blossom Japan Index、FTSE Blossom Japan Sector Relative Index、MSCI社の「MSCI 日本株女性活躍指数 (WIN)」の構成銘柄へ選定、経済産業省の「健康経営優良法人2023 (大規模法人部門)」に認定されております。



また、お取引先様と協同し子ども食堂への容器提供を実施しており、2020年5月以降、弁当容器・汁物容器等を10回にわたり計789,460セット提供いたしました。

引き続き、SDGs（持続可能な開発目標）の実現に向けた取り組みを実施してまいります。



※このほか、循環型のサステナブルな社会の実現に向けた取り組みについての詳細は、こちらをご覧ください。
<https://www.fpco.jp/esg.html>

(用語説明)

- エコトレー : スーパーマーケットの店頭等から回収されたポリスチレン容器と工場内端材を原料とするリサイクル発泡ポリスチレン容器（1992年販売開始）
- エコAPET容器 : スーパーマーケットの店頭等から回収されたPET（ポリエチレンテレフタレート）透明容器、PETボトル及び工場内端材を原料とするリサイクルPET透明容器
耐熱温度+60℃（2012年販売開始）
- エコOPET容器 : エコAPET容器と同じ原料を使用する二軸延伸PETシートから成形したリサイクルOPET透明容器
耐油性に優れ、透明度も高くOPS容器（従来からの二軸延伸ポリスチレンシートから成形した透明容器）と同等の耐熱性を実現
耐熱温度+80℃（2016年販売開始）
- FSSC22000 : 消費者に安全な食品を提供することを目的とした、食品安全マネジメントシステムに関する国際規格
- 溶解分離リサイクル : マテリアルリサイクルにより生産された黒色PSペレットを溶解、脱色したうえで、食品容器向けの再生PS原料を生産する手法
DIC株式会社が開発した世界初の技術
- FSC® : Forest Stewardship Council®(FSC®)は、責任ある森林管理を世界に普及させることを目的とする国際的な非営利団体
FSC®は、環境、社会、経済分野の利害関係者の合意によって支持された、責任ある森林管理の原則に基づく規格を定める

(2) 設備投資の状況

当連結会計年度中において実施いたしました当社グループの設備投資の総額は308億53百万円であり、その主なものは次のとおりであります。

- ① 当連結会計年度中に取得した主要設備
 - ・当社中部第一工場の建替え 33億41百万円
 - ・当社関西工場・関西ハブセンターの新設 176億50百万円
- ② 当連結会計年度中において継続中の主要設備の新設、拡充
該当事項はありません。
- ③ 当連結会計年度中に実施した重要な固定資産の売却、撤去、滅失
該当事項はありません。

(3) 資金調達の状況

当連結会計年度における設備及び運転資金につきましては、自己資金、金融機関からの借入金及びコマーシャル・ペーパーの発行等により賄いました。

(4) 事業の譲渡、吸収分割または新設分割の状況

該当事項はありません。

(5) 他の会社の事業の譲受けの状況

該当事項はありません。

(6) 吸収合併または吸収分割による他の法人等の事業に関する権利義務の承継の状況

該当事項はありません。

(7) 他の会社の株式その他の持分または新株予約権等の取得または処分の状況

2022年8月31日にLee Soon Seng Plastic Industries Sdn. Bhd. (本社：マレーシア) の株式の40%を取得し、持分法適用関連会社といたしました。

2. 企業集団の財産及び損益の状況の推移

| 区 分 | 第 58 期 (2020年 3 月期) | 第 59 期 (2021年 3 月期) | 第 60 期 (2022年 3 月期) | 第 61 期 (当連結会計年度) (2023年 3 月期) |
|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------------------|
| 売 上 高 (百 万 円) | 186,349 | 187,509 | 195,700 | 211,285 |
| 親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円) | 10,777 | 12,211 | 11,206 | 11,529 |
| 1 株当たり当期純利益 (円) | 130.36 | 147.80 | 136.96 | 140.87 |
| 総 資 産 (百 万 円) | 242,497 | 247,234 | 262,695 | 298,623 |
| 純 資 産 (百 万 円) | 119,301 | 124,980 | 132,455 | 140,171 |
| 1 株当たり純資産額 (円) | 1,436.07 | 1,520.06 | 1,610.11 | 1,703.56 |

- (注) 1. 当社は、2020年10月1日付で普通株式1株につき2株の割合で株式分割を行っております。これに伴い、第58期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり当期純利益及び1株当たり純資産額を算定しております。
2. 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。なお、期中平均発行済株式総数及び期末発行済株式総数は、それぞれ自己株式の数を控除して計算しております。
3. 「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60期の期首から適用しており、第59期の売上高の金額については、当該会計基準等を遡って適用した場合の金額となっております。

3. 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 |
|--------------------|--------|----------|--------------------------------|
| エフピコ商事株式会社 | 400百万円 | 100.0% | 簡易食品容器の原材料及び製商品の販売 |
| エフピコチューパ株式会社 | 100 | 100.0 | 簡易食品容器の製造販売 |
| エフピコ物流株式会社 | 480 | 100.0 | 倉庫業及び貨物運送事業 |
| 株式会社アイ・ロジック | 80 | 100.0 | 運送・倉庫管理運営事業 |
| エフピコアルライト株式会社 | 10 | 100.0 | 段ボール・プラスチックフィルムの製造販売 |
| エフピコインターパック株式会社 | 400 | 100.0 | 食品関連包装資材の販売 |
| エフピコダイヤフーズ株式会社 | 86 | 100.0 | 簡易食品容器の販売 |
| エフピコイシダ株式会社 | 176 | 100.0 | 食品関連包装資材の販売 |
| 西日本ペットボトルリサイクル株式会社 | 100 | 62.4 | 回収ペットボトルから再生処理製品及び原材料へのリサイクル事業 |
| エフピコ上田株式会社 | 10 | 100.0 | 食品関連包装資材の販売 |
| エフピコグラビア株式会社 | 48 | 100.0 | 印刷及び印刷に関連する各種加工並びにその製品の販売 |

(注) エフピコみやこひも株式会社は、エフピコ商事株式会社との合併により消滅しました。

4. 対処すべき課題

(1) 環境経営の推進

当社グループは、業界のリーディングカンパニーとして、エフピコ方式のリサイクル「トレーtoトレー」「ボトルto透明容器」を柱にした事業活動により、循環型社会の実現による持続可能な社会の構築を目指しております。

CO₂の削減については、2050年のカーボンニュートラル達成を目指す中長期目標を定めており、目標達成に向けたガバナンス、戦略等についてTCFD提言に基づき公表しております。当社事業拠点におけるCO₂排出削減の施策として、再生可能エネルギーや省エネ設備の導入等に取り組むとともに、サプライチェーン全体におけるCO₂排出削減に関しては、再生原料を使用しない石油由来製品と比較して30%のCO₂削減効果を持つエコ製品の販売を推進しております。

再生可能エネルギーの導入については、関東地区及び中部地区の自社工場に設置した太陽光発電設備が稼働しており、2024年3月には関西地区にも太陽光発電の導入を予定しております。これにより使用済みトレーリサイクル工場における再生原料製造工程をすべて再生可能エネルギーでまかなうことが可能となり、エコトレーのCO₂削減効果が30%から37%に上昇する見込みです。

引き続き、技術は進歩するという前提のもと、各種リサイクル手法の調査研究や紙・バイオマス等の新素材の情報収集を進めるとともに、環境配慮設計による業界トップクラスの環境負荷の低い容器の開発を通し、事業活動に伴う廃棄物の発生抑制及び再資源化の取り組みを進めます。加えて、2020年3月に創設したエフピコ環境基金を通じて環境保全等をテーマに活動するNPO団体等への助成を行っております。当社グループ社員も助成先団体の活動に参加することにより、地域の皆様とともに持続可能な社会の構築を目指しております。

(2) 人材の確保と定着

当社グループは、事業の継続にあたっては、優秀な人材の確保・定着が最も重要であると考えております。過去数年間の取り組みとして、退職金制度の見直しやグループ製造会社における各種手当の改定等を行ってまいりました。2023年4月からは、グループ製造・物流会社における現場社員の給与水準について平均10.7%の大幅な引き上げ及び製造会社における休日日数の増加を決定しております。また、製造・物流現場における自動化設備の導入や空調機器の設置、住環境については快適に暮らせる単身者用社宅（ピコハウス）を整備するなど、社員の待遇改善を図っております。

(3) 技術革新の推進による製品開発

当社グループは、最新鋭の生産設備の導入と更新を行うとともに、製品の軽量化、新機能開発、新素材開発等、総合的な技術革新を推し進め、高品質で高付加価値な製品、機能性を高めた製品等、お客様のニーズに対応した製品を開発しております。

(4) マーケティングと価値創造の提案

当社グループは、テイクアウト・デリバリー市場の定着や、冷凍食品市場の拡大等、変化を続ける食市場に対し、お客様のニーズや課題を把握し最適な提案を行うとともに、新製品の開発につなげております。

また、CO₂削減による環境への取り組みや人手不足に対応した作業生産性向上のための改善提案、流通コストの削減に対してエフピコの持つ物流ネットワークの提供等、小売業界が抱える問題に対しトータルで提案しております。

(5) 供給体制の強化

当社グループは、全国を網羅する生産・物流ネットワークやサプライチェーンマネジメントシステムの運用により、安定供給及びトータルコストの最適化を目指しております。2023年1月の関西工場・関西ハブセンターの稼働により、当社拠点配送センターから半径100km圏内で主要都市を含む全人口の85%をカバーする生産・物流ネットワークが完成いたしました。また、生産部門における産業用ロボットの導入、物流部門における音声ピッキングシステムの導入、無人搬送車（AGV）・無人フォークリフト（AGF）の導入や自動ソーター出荷システムの配置等、省人化を図るとともに作業生産性を向上させております。

(6) 社会的責任を重視した経営

当社グループは、食品容器の製造や回収した使用済み食品容器の選別等の基幹業務において、障がいのある人材の活用を進めるとともに、お取引先様を中心に、障がい者雇用を創出するサポートも行っております。

また、お客様の事業活動の継続に寄与するため、全国の主要物流22施設すべてに非常用発電設備を設置し、72時間の電力を確保できる体制を整えております。災害等による停電の際にも物流機能を維持し、食のインフラを支える企業として安定供給に努めております。

(7) 知的財産権の強化

当社グループは、製品の独自性・差別化を市場においてより確実なものとするため、特許や実用新案・意匠登録等の申請を進め、知的財産権の取得により企業価値を高めております。

(8) 人的資本経営の推進

当社グループは、社員一人ひとりが個々の能力や特性を最大限に発揮してその役割を果たし、やりがいや充実感を持ちながらいきいきと働ける環境を作ることが、企業価値の向上につながる経営課題の一つと考えております。このような考え方のもと、時差出勤制度の導入、5日間の連続有給休暇取得の義務化、時間単位の有給休暇制度導入、定年年齢を60歳から65歳までの間で選択できる選択式定年制度の導入等により、自身のライフスタイルに合わせ、様々な働き方ができる取り組みを進めております。また、男性育児休業取得率の向上、女性管理職増加の取り組みを強力に進め、男女ともにイキイキ働くことのできる職場を形成してまいります。さらに、当社グループ全体では「健康経営優良法人（ホワイト500）」の認定を目指して、健康への取り組みを強化しております。

株主の皆様には、何卒、一層のご指導ご鞭撻を賜りますようお願い申し上げます。

5. 主要な事業内容 (2023年3月31日現在)

| 事業区分 | 主要製品 |
|------------|---|
| 簡易食品容器関連事業 | 簡易食品容器 (トレー容器・弁当容器・折箱容器・紙容器・鶏卵パックなど) 包装資材 (業務用ラップ・ポリ袋・レジ袋・F P マットなど) 合成樹脂製簡易食品容器の回収選別事業 回収容器などから再生処理原材料へのリサイクル |
| 商事関連事業 | 金型・機械販売事業 (成形金型・機械など) |
| その他の事業 | 賃貸事業 段ボール製造事業 回収ペットボトルの再生処理製品の製造販売 |

6. 主要な営業所及び工場 (2023年3月31日現在)

| 名 称 | | 所 在 地 | |
|-----------|---|---|---|
| 当 社 | 福 山 本 社 | 広島県福山市 | |
| | 東 京 本 社 | 東京都新宿区 | |
| | 大 阪 支 店 | 大阪府大阪市 | |
| | 総 合 研 究 所 | 広島県福山市 | |
| | 営 業 所 | 札幌(北海道札幌市) 新潟(新潟県新潟市) 名古屋(愛知県名古屋市) 広島(広島県広島市) 福岡(福岡県福岡市) | 仙台(宮城県仙台市) 静岡(静岡県静岡市) 北陸(石川県金沢市) 四国(香川県高松市) |
| | 工 場 | 北海道(北海道石狩市) 関東八千代(茨城県結城郡) 関東下館(茨城県筑西市) 富山(富山県射水市) 近畿亀岡(京都府亀岡市) 笠岡(岡山県笠岡市) 神辺(広島県福山市) 九州(佐賀県神埼郡) 鹿児島(鹿児島県鹿児島市) | 山形(山形県寒河江市) 関東(茨城県結城郡) 筑西(茨城県筑西市) 中部(岐阜県安八郡) 関西(兵庫県小野市) 福山(広島県福山市) 四国(高知県南国市) 南郷(宮崎県日南市) |
| | エコペット工場 | 関東(茨城県結城郡) | 中部(岐阜県安八郡) |
| | リサイクル工場 | 関東(茨城県結城郡) 福山(広島県福山市) | 中部(岐阜県安八郡) |
| | 選別・減容センター | 北海道(北海道石狩市) 関東(茨城県結城郡) 東海(静岡県駿東郡) 金沢(石川県金沢市) 福山(広島県福山市) | 山形(山形県寒河江市) 松本(長野県松本市) 岐阜(岐阜県安八郡) 西宮(兵庫県西宮市) 九州(佐賀県神埼郡) |
| | 配 送 セ ン タ ー | 北海道(北海道石狩市) 関東(茨城県結城郡) 中部(岐阜県安八郡) 関西(兵庫県小野市/神戸市) 九州(佐賀県神埼郡) | 東北(山形県寒河江市) 八王子(東京都八王子市) 東海(静岡県駿東郡) 福山(広島県福山市) |
| ピッキングセンター | 北海道(北海道石狩市) 関東(茨城県結城郡) 八王子(東京都八王子市) 関西(兵庫県神戸市) 九州(佐賀県神埼郡) | 東北(宮城県黒川郡) 茨城(茨城県結城郡) 中部(岐阜県安八郡) 福山(広島県福山市) | |

| 名 称 | 所 在 地 |
|--------------------|-------------------|
| エフピコ商事株式会社 | 本 社 広島県福山市 |
| エフピコチューパ株式会社 | 本 社 東京都新宿区 |
| エフピコ物流株式会社 | 本 社 広島県福山市 |
| 株式会社アイ・ロジック | 本 社 東京都新宿区 |
| エフピコアルライト株式会社 | 本 社 ・ 工 場 岡山県笠岡市 |
| エフピコインターパック株式会社 | 本 社 千葉県千葉市 |
| エフピコダイヤフーズ株式会社 | 本 社 大阪府大阪市 |
| エフピコイシダ株式会社 | 本 社 広島県広島市 |
| 西日本ペットボトルリサイクル株式会社 | 本 社 ・ 工 場 福岡県北九州市 |
| エフピコ上田株式会社 | 本 社 鳥取県米子市 |
| エフピコグラビア株式会社 | 本 社 ・ 工 場 岡山県浅口市 |

7. 使用人の状況（2023年3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 数 |
|---------|-------------------------|
| 4,876名 | 84名増 |

- (注) 1. 上記使用人数には、準社員419名を含んでおります。
2. 上記使用人数には出向者を除き、社外からの被出向者を含んでおります。

(2) 当社の使用人の状況

| 使 用 人 数 | 前 事 業 年 度 末 比 増 減 数 | 平 均 年 齢 | 平 均 勤 続 年 数 |
|---------|---------------------|---------|-------------|
| 979名 | 17名増 | 41.4歳 | 14年5ヶ月 |

- (注) 1. 上記使用人数には、準社員2名を含んでおります。
2. 上記使用人数には出向者を除き、社外からの被出向者を含んでおります。

8. 主要な借入先の状況 (2023年3月31日現在)

| 借 入 先 | 借 入 額 |
|-------------------------|-----------|
| 株 式 会 社 も み じ 銀 行 | 13,822百万円 |
| 株 式 会 社 西 日 本 シ テ ィ 銀 行 | 13,808 |
| 株 式 会 社 三 井 住 友 銀 行 | 10,594 |
| 農 林 中 央 金 庫 | 9,677 |
| 株 式 会 社 中 国 銀 行 | 6,355 |
| 株 式 会 社 日 本 政 策 投 資 銀 行 | 5,873 |
| 株 式 会 社 広 島 銀 行 | 5,000 |
| 株 式 会 社 三 菱 U F J 銀 行 | 4,329 |
| 三 井 住 友 信 託 銀 行 株 式 会 社 | 2,850 |
| 株 式 会 社 山 陰 合 同 銀 行 | 2,655 |

9. その他企業集団の現況に関する重要な事項

該当事項はありません。

II 会社の現況

1. 当社が発行する株式の状況 (2023年3月31日現在)

| | |
|-----------------|--------------|
| (1) 発行可能株式総数 | 240,000,000株 |
| (2) 発行済株式の総数 | 84,568,424株 |
| (3) 株主数 | 4,963名 |
| (4) 大株主 (上位10名) | |

| 株 主 名 | 持 株 数 | 持 株 比 率 |
|--|----------|---------|
| 株 式 会 社 小 松 安 弘 興 産 | 28,778千株 | 35.16% |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) | 8,790 | 10.74 |
| 株式会社日本カストディ銀行(信託口) | 6,191 | 7.57 |
| 積水化成品工業株式会社 | 2,865 | 3.50 |
| 株式会社西日本シティ銀行 | 1,760 | 2.15 |
| エフピコ共栄会 | 1,579 | 1.93 |
| 住友生命保険相互会社 常任代理人 株式会社日本カストディ銀行 | 1,273 | 1.56 |
| 日本マスタートラスト信託銀行株式会社 (退職給付信託積水化成品工業口) | 1,200 | 1.47 |
| 第一生命保険株式会社 常任代理人 株式会社日本カストディ銀行 | 1,102 | 1.35 |
| 株式会社もみじ銀行 常任代理人 日本マスタートラスト信託銀行株式会社 | 1,067 | 1.30 |

- (注) 1. 当社は自己株式2,720,596株を保有しておりますが、上記大株主からは除外しております。
 2. 持株数は、千株未満を切り捨てて表示しております。
 3. 持株比率は、自己株式を控除して計算しております。

(5) 当事業年度中に職務執行の対価として会社役員に交付した株式の状況

| 区 分 | 株 式 数 | 交付対象者数 |
|-----------------------------|---------|--------|
| 取締役 (監査等委員である取締役及び社外取締役を除く) | 13,852株 | 11名 |

- (注) 1. 監査等委員である取締役及び社外取締役には、株式を付与していません。
 2. 当社の株式報酬の内容につきましては、事業報告23ページに記載しております。

(6) その他株式に関する重要な事項

当社は、2020年6月25日開催の第58回定時株主総会決議に基づき、譲渡制限付株式報酬制度を導入しております。当事業年度においては、2022年6月23日の取締役会において譲渡制限付株式報酬として自己株式の処分を決議し、同年7月22日付で取締役（監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。）11名及び一部の子会社取締役2名に対し自己株式15,055株の処分を行っております。

2. 当社が保有する株式の状況（2023年3月31日現在）

(1) 当社の政策保有に関する方針

当社は、経営戦略の一環として、業務提携、資金調達、原材料の安定調達などの観点から企業間の連携を強化することが、当社の持続的な成長と中長期的な企業価値の向上に資すると判断する場合に限り、当該企業の株式を保有することとしております。こうした株式については、個別銘柄ごとに、担当取締役が保有先との取引状況などを年に一度モニタリングし、その結果を踏まえて取得・保有の意義や、資本コストに見合っているかなどを取締役会で審議し、保有の適否を判断してまいります。検証の結果、保有の合理性が認められなくなったと判断される銘柄については、市場への影響やその他事業面で考慮すべき事情にも配慮しつつ縮減を進めてまいります。

(2) 当社の政策保有株式の議決権行使の基準

政策保有株式の議決権行使については、当社の中長期的な企業価値向上に資するものであるか、また、適切なコーポレート・ガバナンス体制の強化や株主価値の向上に資するものかなどを総合的に判断し、適切に行使しております。

(3) 当社が純投資目的以外の目的で保有する株式の銘柄数及び貸借対照表計上額の合計額

| 銘柄数 | 貸借対照表計上額の合計額（百万円） |
|-----|-------------------|
| 45 | 2,899 |

3. 会社役員の状況

(1) 取締役の状況 (2023年3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 |
|-------------------------|---------|---|
| 代表取締役会長 兼 エフピコグループ代表 | 佐 藤 守 正 | エフピコチューパ株式会社 代表取締役会長 エフピコインターパック株式会社 代表取締役会長 エフピコダイヤフーズ株式会社 代表取締役会長 |
| 代表取締役社長 | 安 田 和 之 | SCM本部本部長 |
| 専務取締役 | 高 橋 正 伸 | 営業本部本部長 兼 東日本営業統括部統括マネージャー |
| 専務取締役 | 永 井 信 幸 | 生産本部本部長 |
| 専務取締役 | 池 上 功 | 経理財務本部本部長 兼 経営企画室管掌 兼 秘書室東京本社管掌 |
| 常務取締役 | 岡 恒 治 | 特販営業統括部統括マネージャー 兼 容器開発部管掌 兼 マーケティング部管掌 |
| 常務取締役 | 西 村 公 子 | 総務人事本部管掌 兼 特例子会社・就労継続支援A型事業管掌 兼 サステナビリティ推進室管掌 兼 法務・コンプライアンス統括室管掌 |
| 常務取締役 | 小 林 健 治 | 西日本営業統括部統括マネージャー |
| 常務取締役 | 柊 山 巖 | 生産本部副本部長東地区担当 |
| 常務取締役 | 小 川 浩 嗣 | 商事本部本部長 |
| 取 締 役 | 永 尾 秀 俊 | 総務人事本部本部長 兼 秘書室管掌 |

| 会社における地位 | 氏 名 | 担 当 及 び 重 要 な 兼 職 の 状 況 |
|--------------------|-----------|--|
| 取 締 役 (監査等委員) | 末 吉 竹 二 郎 | 国連環境計画・金融イニシアチブ(UNEP FI)特別顧問 公益財団法人自然エネルギー財団代表理事 副理事長 公益財団法人世界自然保護基金ジャパン代表理事 会長 |
| 取 締 役 (監査等委員) | 緑 川 正 博 | 株式会社公文教育研究会社外監査役 日精エー・エス・ビー機械株式会社社外取締役 国際自動車株式会社社外取締役 株式会社M I D G R O U P 代表取締役 株式会社パロマ社外監査役 |
| 取 締 役 (常勤監査等委員) | 松 本 修 一 | エフピコ商事株式会社監査役 エフピコチューパ株式会社監査役 エフピコインターパック株式会社監査役 エフピコダイヤフーズ株式会社監査役 |
| 取 締 役 (監査等委員) | 大 瀧 守 彦 | 日本特殊陶業株式会社社外取締役 Henry Schein Japan 株式会社取締役 株式会社ギガプライズ社外取締役 |
| 取 締 役 (監査等委員) | 岩 澤 俊 典 | 株式会社ゴルフダイジェスト・オンライン社外取締役 デジタル庁シニアエキスパート経営企画戦略担当 |
| 取 締 役 (監査等委員) | 山 川 隆 義 | 日本証券金融株式会社社外取締役 ビジネスプロデューサー合同会社代表社員 あかつき証券株式会社社外取締役 |

- (注) 1. 社内の情報収集の充実を図り、内部監査部門等との緊密な連携を通じて、監査の実効性を高め、監査・監督機能を強化するために常勤の監査等委員を選定しております。
2. 取締役（監査等委員）末吉竹二郎氏、緑川正博氏、松本修一氏、大瀧守彦氏、岩澤俊典氏及び山川隆義氏は、社外取締役であります。
3. 取締役（監査等委員）である緑川正博氏は、公認会計士・税理士の資格を有しており、財務・会計に関する相当程度の知見を有しております。
4. 当社は、取締役（監査等委員）末吉竹二郎氏、緑川正博氏、松本修一氏、大瀧守彦氏、岩澤俊典氏及び山川隆義氏を東京証券取引所の定め及び当社が定めた「当社の独立社外役員の独立性判断基準」に基づく独立役員として指定し、同取引所へ届け出ております。
5. 社外取締役の重要な兼職先と当社との間に以下の取引関係がありますが、それ以外に特別な関係はありません。取締役松本修一氏が監査役を兼職するエフピコ商事株式会社、エフピコチューパ株式会社、エフピコインターパック株式会社、エフピコダイヤフーズ株式会社との間で継続的営業取引を行っております。
6. 2023年3月31日現在の執行役員は、次のとおりであります。

| 会社における地位 | 氏 名 | 担 当 役 職 |
|----------|-----------|---|
| 執 行 役 員 | 澤 山 中 庸 | 中部営業部ジェネラルマネージャー |
| 執 行 役 員 | 斎 藤 信 彦 | 生産本部副本部長 兼 生産企画部ジェネラルマネージャー |
| 執 行 役 員 | 渡 辺 政 明 | 東日本営業統括部副本部長補佐 |
| 執 行 役 員 | 中 島 国 雅 | 人事部ジェネラルマネージャー |
| 執 行 役 員 | 横 山 和 典 | 容器開発部ジェネラルマネージャー |
| 執 行 役 員 | 村 岡 広 行 | 生産本部副本部長西地区担当 兼 統括工場長 |
| 執 行 役 員 | 藤 植 修 | Lee Soon Seng Plastic Industries Sdn. Bhd. 取締役副社長 |
| 執 行 役 員 | 門 田 恒 敬 | エフピコ商事株式会社代表取締役社長 |
| 執 行 役 員 | 兼 田 英 寿 | リサイクル統括部ジェネラルマネージャー |
| 執 行 役 員 | 條 壮 明 | 生産本部副本部長代理中部地区担当 兼 統括工場長 |
| 執 行 役 員 | 木 坂 典 浩 | 生産本部統括工場長 |
| 執 行 役 員 | 松 田 宣 弘 | S C M本部副本部長 |
| 執 行 役 員 | 平 田 光 史 | エフピコチューパ株式会社代表取締役社長 |
| 執 行 役 員 | 前 田 知 司 | マーケティング部ジェネラルマネージャー |
| 執 行 役 員 | 小 野 田 洋 之 | 量販営業第1部ジェネラルマネージャー 兼 量販営業第2部管掌 |
| 執 行 役 員 | 吉 岡 潤 一 郎 | 経理部ジェネラルマネージャー |
| 執 行 役 員 | 西 江 昌 展 | 基礎技術研究室ジェネラルマネージャー 兼 総合研究所ジェネラルマネージャー |
| 執 行 役 員 | 吉 原 達 也 | 近畿営業第1部ジェネラルマネージャー |
| 執 行 役 員 | 栗 原 耕 治 | 総務部ジェネラルマネージャー |
| 執 行 役 員 | 池 田 浩 一 | S C M部ジェネラルマネージャー |

(2) 当事業年度中の取締役の異動

①就任

2022年6月23日開催の第60回定時株主総会において、新たに山川隆義氏が監査等委員である取締役に選任され就任いたしました。

②退任

取締役佐藤修氏は、2022年6月23日開催の第60回定時株主総会をもって退任いたしました。

③当事業年度中の取締役の地位及び担当等の異動

| 氏名 | 新 | 旧 | 異動年月日 |
|-------|--|--|------------|
| 小林 健治 | 常務取締役西日本営業統括部統括マネージャー | 常務取締役近畿中四国営業統括部統括マネージャー 兼九州営業統括部統括マネージャー | 2022年4月1日 |
| 佐藤 修 | 取締役広域営業部担当 | 取締役広域営業統括部統括マネージャー | 2022年4月1日 |
| 佐藤 守正 | 代表取締役会長 兼 エフピコグループ代表 | 代表取締役社長 | 2022年6月23日 |
| 安田 和之 | 代表取締役社長 兼 S C M本部本部長 | 専務取締役 S C M本部本部長 兼 情報システム部管掌 | 2022年6月23日 |
| 西村 公子 | 常務取締役総務人事本部管掌 兼 特例子会社・就労継続支援A型事業管掌 兼 サステナビリティ推進室管掌 兼 法務・コンプライアンス統括室管掌 | 常務取締役総務人事本部管掌 兼 特例子会社・就労継続支援A型事業管掌 兼 環境対策室管掌 兼 法務・コンプライアンス統括室管掌 | 2022年7月1日 |

(3) 責任限定契約の内容の概要

当社と各取締役（業務執行取締役であるものを除く。）との間で、会社法第427条第1項及び当社定款の規定に基づき、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、法令が定める最低責任限度額としております。

(4) 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ております。当該保険契約の被保険者の範囲は当社取締役であり、被保険者は保険料を負担しておりません。当該保険契約により被保険者が役員として業務につき行った行為に起因して、株主、会社及び第三者から損害賠償請求を受けた場合の争訟費用と損害賠償金が填補されることとなります。

ただし、被保険者の職務の執行の適正性が損なわれないようにするため、法令違反の行為であることを認識して行った行為に起因して生じた損害は、填補の対象としないこととしております。

(5) 取締役の報酬等

①役員報酬等の内容の決定に関する方針等

当社は、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かかる決定方針等を定めております。

取締役の報酬等の額の算定方法については、報酬諮問委員会（任意の委員会であり、委員長は独立社外取締役、委員の過半数は独立社外取締役）への諮問を行い、その答申結果を受けて取締役会で決定しております。

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、上述の決定方針と整合していることや、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と判断しております。

取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針の内容は以下のとおりです。

イ. 取締役の報酬等の内容、算定方法及び支給の時期

当社の取締役の報酬等は以下の内容で構成される。

なお、報酬等の種類別の割合は具体的には定めないが、報酬等については種類別に以下の方針に基づいて決定する。

a. 基本報酬（固定部分）

役位、業務分掌、貢献度及び在任期間を総合的に勘案して決定し、毎月、一定の時期に支給する。

b. 賞与（業績連動：短期インセンティブ部分）

毎年、一定の時期に、以下の方針に基づき支給する。

(i) 役位、業務分掌、貢献度を総合的に勘案して、a. で決定した基本報酬（12ヶ月分）の20%~40%の範囲内で個人別の賞与基準額を算定

(ii) (i)で算定した個人別の賞与基準額の総和が、次の基準値の80%~120%の範囲内となるように調整し、個人別の賞与支給額を決定

基準値 = 親会社株主に帰属する当期純利益 × 1%

なお、賞与は、業績の悪化等の理由により基準値 × 80% の下限を下回る水準となることがある。

c. 役員退職慰労金（固定部分の後払い）

役員退職慰労金制度は、2022年6月23日開催の第60回定時株主総会での承認をもって廃止する。なお、各取締役の就任から第60回定時株主総会までの在任期間について内規に基づき計算される役員退職慰労金については、当該役員が退任する際に取締役会決議を経て支給する。

d. 譲渡制限付株式報酬（株価連動：中長期インセンティブ部分）

中長期のインセンティブとしての株式報酬は、業績等を総合的に勘案して付与額を

決定し、毎年一定の時期に付与する。

※ a. 基本報酬及び b. 賞与、並びに d. 譲渡制限付株式報酬についてはそれぞれ株主総会で授権した範囲内で決定する。

□. 取締役の報酬等の内容の決定方法

取締役の報酬等については取締役会決議に基づいて代表取締役がその具体的内容の決定について委任を受けるものとする。代表取締役が委任を受ける権限の内容は、各取締役の基本報酬の額、各取締役の担当事業の業績を踏まえた賞与の評価配分及び譲渡制限付株式報酬の割当株式数とする。取締役会は、当該権限が代表取締役によって適切に行使されるよう、報酬諮問委員会に以下の事項を諮問し答申を得るものとする。

- a. 取締役の報酬等の方針に関する事項
- b. 取締役の報酬等の内容に関する事項
- c. 取締役の報酬等に関する株主総会付議議案に関する事項
- d. その他、取締役の報酬等に関して取締役会が必要と認めた事項

上述の委任をうけた代表取締役は、当該答申の内容に従って決定することとする。

②役員区分ごとの報酬等の総額、報酬等の種類別の総額及び対象となる役員の員数

| 区分 | 報酬等の 総額 (百万円) | 報酬等の種類別の総額 (百万円) | | | | 対象となる 役員の員数 (名) |
|----------------------------|---------------------|------------------|------------|-----------|---------------|-----------------------|
| | | 基本報酬 | 賞与 | 退職慰労金 | 譲渡制限付 株式報酬 | |
| 取締役（監査等委員を除く） （うち社外取締役） | 647 (—) | 460 (—) | 117 (—) | 20 (—) | 49 (—) | 12 (—) |
| 取締役（監査等委員） （うち社外取締役） | 79 (79) | 79 (79) | — (—) | — (—) | — (—) | 6 (6) |
| 合 計 （うち社外役員） | 727 (79) | 539 (79) | 117 (—) | 20 (—) | 49 (—) | 18 (6) |

- (注) 1. 上記には、2022年6月23日開催の第60回定時株主総会終結の時をもって退任した取締役（監査等委員である取締役を除く。）1名を含んでおります。
2. 上記の退職慰労金は、当事業年度における役員退職慰労金の繰入額等であります。
3. 取締役の報酬等の総額には、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まれておりません。
4. 上記のほか、2022年6月23日開催の第60回定時株主総会決議に基づき、役員退職慰労金を次のとおり支給しております。

退任取締役（監査等委員を除く。）2名 38百万円

なお、この金額の中には過年度の事業報告において役員の報酬等の総額に含めた退職慰労引当金の繰入額36百万円が含まれております。

5. 上記の譲渡制限付株式報酬は、当事業年度に費用計上した額であります。
6. 短期業績連動報酬である賞与にかかる業績指標は親会社株主に帰属する当期純利益であり、2023年3月期における親会社株主に帰属する当期純利益の目標と実績は以下のとおりです。

| 目 標 | 実 績 | 達成率 |
|-----------|-----------|--------|
| 11,230百万円 | 11,529百万円 | 102.7% |

7. 非金銭報酬である譲渡制限付株式報酬の当事業年度における交付状況は事業報告17ページに記載しております。
8. 取締役（監査等委員である取締役および社外取締役を除く。以下、取締役という。）の金銭報酬の額は、2021年6月24日開催の第59回定時株主総会において年額700百万円以内（使用人兼務取締役の使用人分給与を含まない。）と決議いただいております。当該株主総会終結時点の取締役の員数は、13名となります。
- また、金銭報酬とは別枠で、2020年6月25日開催の第58回定時株主総会において、譲渡制限付株式報酬の付与のための金銭報酬の総額を年額250百万円以内、発行または処分される株式数の上限を年60千株以内（2020年10月1日効力発生株式分割による調整を考慮後。監査等委員である取締役及び社外取締役は付与対象外）と決議いただいております。当該株主総会終結時点の取締役の員数は、13名となります。

9. 取締役（監査等委員）の金銭報酬の額は、2021年6月24日開催の第59回定時株主総会において年額100百万円以内と決議いただいております。当該株主総会終結時点の取締役（監査等委員）の員数は、5名（うち社外取締役5名）となります。
10. 当事業年度に係る、各取締役（監査等委員である取締役および社外取締役を除く。以下、取締役という。）の基本報酬の額、各取締役の担当事業の業績を踏まえた賞与の評価配分及び譲渡制限付株式報酬の割当株式数については、代表取締役佐藤守正氏が委任を受け、報酬諮問委員会の答申内容に従い、決定しております。取締役会が代表取締役に委任した理由は当社全体の業績等を勘案しつつ各取締役の評価を行うには代表取締役が適していると判断したためであります。

(6) 社外役員に関する事項

当事業年度における主な活動状況

①取締役会及び監査等委員会への出席状況

| 地 位 ・ 氏 名 | 取締役会 (13回開催) | | 監査等委員会 (14回開催) | |
|--------------------------------|-----------------|-------|-------------------|-------|
| | 出 席 回 数 | 出 席 率 | 出 席 回 数 | 出 席 率 |
| 取 締 役 (監 査 等 委 員) 末 吉 竹 二 郎 | 12回 | 92.3% | 13回 | 92.9% |
| 取 締 役 (監 査 等 委 員) 緑 川 正 博 | 13 | 100 | 14 | 100 |
| 取 締 役 (常勤監査等委員) 松 本 修 一 | 13 | 100 | 14 | 100 |
| 取 締 役 (監 査 等 委 員) 大 瀧 守 彦 | 13 | 100 | 14 | 100 |
| 取 締 役 (監 査 等 委 員) 岩 澤 俊 典 | 13 | 100 | 14 | 100 |
| 取 締 役 (監 査 等 委 員) 山 川 隆 義 | 10 | 100 | 11 | 100 |

- (注) 1. 上表の取締役会の開催回数のほか、会社法第370条及び当社定款第25条の規定に基づき、取締役会決議があったものとみなす書面決議が1回ありました。
2. 取締役山川隆義氏は、2022年6月23日開催の第60回定時株主総会において選任されたため、取締役会及び監査等委員会の開催回数が他の社外取締役に異なっております。
なお、同氏の就任後の取締役会の開催回数は10回、監査等委員会の開催回数は11回であります。

②取締役会及び監査等委員会における発言状況及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

取締役末吉竹二郎氏は、取締役会及び監査等委員会において国際的な環境問題、企業の社会的責任に関する見識と豊富な経験に基づき、環境保全・社会貢献に対する企業の役割等について積極的に発言を行っております。また、報酬諮問委員会の委員長として、客観的・中立的な立場で当社の役員報酬等の決定過程における監督機能を主導しております。

取締役緑川正博氏は、取締役会及び監査等委員会において公認会計士・税理士として培われた専門的な知識や豊富な経験に基づき、積極的な発言を行っております。また、当社グループ事業拡大のために専門知識を活かした客観的な立場から助言をいただくなど重要な役割を果たしております。

取締役松本修一氏は、取締役会及び監査等委員会において総合商社で培われた企業経営等の経験と専門的知識等に基づき、経営の透明性と客観性向上について積極的に発言を行っております。また、経営陣による業務執行の監督及び経営陣への助言等、社外取締役に求められる役割・責務を十分に発揮しております。

取締役大瀧守彦氏は、取締役会及び監査等委員会においてグローバル企業における豊富な経験と経営者としての見識等に基づき、取締役の業務執行と経営に対して積極的に発言を行っております。また、指名諮問委員会の委員長、ならびに報酬諮問委員会の委員として、客観的・中立的な立場で当社の役員候補者の選定と役員報酬等の決定過程における監督機能を主導しております。

取締役岩澤俊典氏は、取締役会及び監査等委員会においてIT・企業戦略分野における豊富な経験と経営者としての見識等に基づき、取締役の業務執行と経営に対して積極的に発言を行っております。また、指名諮問委員会の委員として、客観的・中立的な立場で当社の役員候補者の選定の決定過程における監督機能を担っております。

取締役山川隆義氏は、取締役会及び監査等委員会においてグローバル企業におけるIT・企業戦略分野や社会課題への対応に関する豊富な経験と経営者としての見識等に基づき、取締役の業務執行と経営に対して積極的に発言を行っております。当社のコーポレート・ガバナンス強化のために専門知識を活かした客観的な立場から助言をいただくなど重要な役割を果たしております。

③重要な兼職先と当社との関係

社外取締役の重要な兼職先は事業報告20ページに記載のとおりです。

各兼職先と当社との間に以下の取引関係がありますが、それ以外に特別な関係はありません。

取締役松本修一氏が監査役を兼職するエフピコ商事株式会社、エフピコチューパ株式会社、エフピコインターパック株式会社、エフピコダイヤフーズ株式会社との間で継続的営業取引を行っております。

4. 会計監査人の状況

(1) 会計監査人の名称

有限責任監査法人トーマツ

(2) 会計監査人の報酬等の額及び当該報酬等の額について監査等委員会が同意した理由

| 区 分 | 報 酬 等 の 額 |
|-------------------------------------|-----------|
| 当事業年度にかかる会計監査人の報酬等の額 | 47百万円 |
| 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 | 47 |

- (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報酬額と金融商品取引法に基づく監査報酬額を区分しておりませんので、当事業年度にかかる報酬等の額にはこれらの合計額を記載しております。
2. 監査等委員会は、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等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) 非監査業務の内容

該当事項はありません。

(4) 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また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及びその理由を報告いたします。

5. 剰余金の配当等の決定に関する方針

当社グループは、株主の皆様への利益向上に見合った利益還元を最重要課題の一つと考え、収益力の向上と財務体質の強化を図るとともに、継続的かつ安定的な配当を実施してまいります。内部留保につきましては、経営体質の充実強化とともに、事業拡大に向けての戦略投資等の機動的な実施に備えてまいります。これらを総合的に勘案しながら連結ベースでの配当性向30%を目途としております。

2023年3月期の期末配当金については、1株につき25円50銭とさせていただきます。これにより、中間配当金21円50銭を合わせますと年間配当金は47円となります。

連結貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位：百万円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 流 動 資 産 | 101,413 | 流 動 負 債 | 83,883 |
| 現金及び預金 | 22,255 | 買掛金 | 26,530 |
| 受取手形及び売掛金 | 42,002 | 短期借入金 | 14,909 |
| 商品及び製品 | 24,711 | コマーシャル・ペーパー | 18,000 |
| 仕掛品 | 119 | リース債務 | 1,031 |
| 原材料及び貯蔵品 | 5,024 | 未払金 | 10,873 |
| 未収入金 | 6,625 | 未払法人税等 | 3,241 |
| その他 | 701 | 未払消費税等 | 567 |
| 貸倒引当金 | △28 | 賞与引当金 | 3,011 |
| 固 定 資 産 | 197,210 | 役員賞与引当金 | 167 |
| 有 形 固 定 資 産 | 179,293 | その他 | 5,551 |
| 建物及び構築物 | 99,095 | 固 定 負 債 | 74,568 |
| 機械装置及び運搬具 | 34,584 | 長期借入金 | 67,251 |
| 土地 | 37,754 | リース債務 | 815 |
| リース資産 | 1,677 | 役員退職慰労引当金 | 130 |
| 建設仮勘定 | 1,608 | 執行役員退職慰労引当金 | 96 |
| その他 | 4,572 | 退職給付に係る負債 | 5,139 |
| 無 形 固 定 資 産 | 1,760 | その他 | 1,134 |
| のれん | 224 | 負 債 合 計 | 158,452 |
| その他 | 1,536 | 純 資 産 の 部 | |
| 投 資 其 他 の 資 産 | 16,156 | 株 主 資 本 | 138,298 |
| 投資有価証券 | 10,898 | 資本金 | 13,150 |
| 繰延税金資産 | 4,067 | 資本剰余金 | 15,552 |
| その他 | 1,215 | 利益剰余金 | 115,126 |
| 貸倒引当金 | △25 | 自己株式 | △5,531 |
| 資 産 合 計 | 298,623 | その他の包括利益累計額 | 1,134 |
| | | その他有価証券評価差額金 | 1,075 |
| | | 為替換算調整勘定 | △25 |
| | | 退職給付に係る調整累計額 | 84 |
| | | 非 支 配 株 主 持 分 | 738 |
| | | 純 資 産 合 計 | 140,171 |
| | | 負 債 純 資 産 合 計 | 298,623 |

(注) 記載金額は、百万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4月1日から
2023年3月31日まで)

(単位：百万円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|-----------------|-------|---------|
| 売上高 | | 211,285 |
| 売上原価 | | 145,821 |
| 売上総利益 | | 65,463 |
| 販売費及び一般管理費 | | 48,760 |
| 営業利益 | | 16,703 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息 | 2 | |
| 受取配当金 | 108 | |
| 持分法による投資利益 | 71 | |
| 補助金収入 | 71 | |
| 受取賃貸料 | 87 | |
| スクラップ売却益 | 186 | |
| その他 | 381 | 908 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 137 | |
| 投資有価証券評価損 | 0 | |
| 減価償却費 | 19 | |
| その他 | 126 | 283 |
| 経常利益 | | 17,328 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 346 | 346 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除売却損 | 745 | 745 |
| 税金等調整前当期純利益 | | 16,930 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 5,439 | |
| 法人税等調整額 | △115 | 5,324 |
| 当期純利益 | | 11,606 |
| 非支配株主に帰属する当期純利益 | | 76 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | | 11,529 |

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

貸借対照表

(2023年3月31日現在)

(単位：百万円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|--------------------|----------------|----------------------|----------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| 流 動 資 産 | 94,371 | 流 動 負 債 | 87,957 |
| 現金及び預金 | 20,993 | 買掛金 | 19,838 |
| 受取手形 | 9,167 | 短期借入金 | 15,484 |
| 売掛金 | 24,336 | コマーシャル・ペーパー | 18,000 |
| 商品及び製品 | 18,402 | 1年内返済予定の長期借入金 | 14,545 |
| 仕掛品 | 82 | リース債務 | 1,022 |
| 原材料及び貯蔵品 | 4,260 | 未払金 | 12,126 |
| 短期貸付金 | 9,862 | 未払費用 | 3,607 |
| 未収入金 | 6,729 | 未払法人税等 | 1,783 |
| その他の金 | 552 | 賞与引当金 | 968 |
| 貸倒引当金 | △15 | 役員賞与引当金 | 117 |
| 固 定 資 産 | 178,550 | その他の | 462 |
| 有 形 固 定 資 産 | 159,028 | 固 定 負 債 | 71,303 |
| 建築物 | 86,640 | 長期借入金 | 67,251 |
| 構築物 | 3,414 | リース債務 | 799 |
| 機械及び装置 | 29,933 | 退職給付引当金 | 2,337 |
| 車両運搬具 | 273 | 執行役員退職慰労引当金 | 96 |
| 工具器具備品 | 3,465 | その他の | 818 |
| 土地 | 32,864 | 負 債 合 計 | 159,261 |
| リース資産 | 1,651 | 純 資 産 の 部 | |
| 建設仮勘定 | 785 | 株 主 資 本 | 112,796 |
| 無 形 固 定 資 産 | 1,343 | 資本剰余金 | 13,150 |
| ソフトウェア | 901 | 資本剰余金 | 15,551 |
| その他の | 442 | 資本準備金 | 15,487 |
| 投資その他の資産 | 18,178 | その他資本剰余金 | 64 |
| 投資有価証券 | 2,899 | 利 益 剰 余 金 | 89,698 |
| 関係会社株式 | 12,349 | 利益準備金 | 667 |
| 長期貸付金 | 87 | その他利益剰余金 | 89,031 |
| 敷金・保証金 | 446 | 別途積立金 | 15,200 |
| 繰延税金資産 | 2,088 | 繰越利益剰余金 | 73,831 |
| その他の | 314 | 自 己 株 式 | △5,604 |
| 貸倒引当金 | △7 | 評価・換算差額等 | 863 |
| 資 産 合 計 | 272,921 | その他有価証券評価差額金 | 863 |
| | | 純 資 産 合 計 | 113,660 |
| | | 負 債 純 資 産 合 計 | 272,921 |

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

損益計算書

(2022年4月1日から
2023年3月31日まで)

(単位：百万円)

| 科 目 | 金 | 額 |
|--------------|-------|---------|
| 売上高 | | 171,582 |
| 売上原価 | | 124,257 |
| 売上総利益 | | 47,324 |
| 販売費及び一般管理費 | | 37,870 |
| 営業利益 | | 9,454 |
| 営業外収益 | | |
| 受取利息及び受取配当金 | 2,669 | |
| 補助金収入 | 33 | |
| 受取賃貸料 | 234 | |
| 受取手数料 | 53 | |
| その他 | 377 | 3,369 |
| 営業外費用 | | |
| 支払利息 | 145 | |
| 減価償却費 | 19 | |
| その他 | 110 | 274 |
| 経常利益 | | 12,548 |
| 特別利益 | | |
| 投資有価証券売却益 | 344 | 344 |
| 特別損失 | | |
| 固定資産除売却損 | 329 | 329 |
| 税引前当期純利益 | | 12,562 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 3,089 | |
| 法人税等調整額 | △69 | 3,019 |
| 当期純利益 | | 9,543 |

(注) 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

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5月24日

株式会社エフピコ
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ 広島事務所

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士 中原 晃 生

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士 宮本 芳 樹

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、株式会社エフピコの2022年4月1日から2023年3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、株式会社エフピコ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、監査等委員会の責任は、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、継続企業的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。

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5月24日

株式会社エフピコ
取締役会 御中

有限責任監査法人トーマツ 広島事務所

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士 中原 晃 生

指定有限責任社員
業務執行社員

公認会計士 宮本 芳 樹

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、株式会社エフピコの2022年4月1日から2023年3月31日までの第61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、監査等委員会の責任は、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

監 査 報 告 書

当監査等委員会は、2022年4月1日から2023年3月31日までの第61期事業年度における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）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、本社及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。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 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」（平成17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の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。

(3) 連結計算書類の監査結果

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。

2023年5月26日

株式会社 エフピコ 監査等委員会

| | | | | |
|-------|---|---|-----|---|
| 監査等委員 | 末 | 吉 | 竹二郎 | ㊟ |
| 監査等委員 | 緑 | 川 | 正博 | ㊟ |
| 監査等委員 | 松 | 本 | 修一 | ㊟ |
| 監査等委員 | 大 | 瀧 | 守彦 | ㊟ |
| 監査等委員 | 岩 | 澤 | 俊典 | ㊟ |
| 監査等委員 | 山 | 川 | 隆義 | ㊟ |

(注) 監査等委員は全員、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。

株主メモ

| | |
|--------------|--|
| 事業年度 | 4月1日～翌年3月31日 |
| 期末配当金受領株主確定日 | 3月31日 |
| 中間配当金受領株主確定日 | 9月30日 |
| 定時株主総会 | 毎年6月 |
| 株主名簿管理人 | 三菱UFJ信託銀行株式会社 |
| 特別口座の口座管理機関 | 三菱UFJ信託銀行株式会社 大阪証券代行部 |
| 同連絡先 | 〒541-8502 大阪市中央区伏見町三丁目6番3号 TEL 0120-094-777 (通話料無料) |
| 上場証券取引所 | 株式会社東京証券取引所 |
| 公告の方法 | 電子公告により行う。 公告掲載URL https://www.fpco.jp/ (ただし、電子公告によることができない事故、その他やむを得ない事由が生じたときは、日本経済新聞に公告いたします。) |

(ご注意)

1. ご住所・お名前の変更、単元未満株式の買取・買増請求、配当金受取方法の変更などについては、お取引のある証券会社にお問合せください。
2. 特別口座に記録された株式に関する各種お手続きにつきましては、上記特別口座の口座管理機関にお問合せください。なお、三菱UFJ信託銀行全国各支店でもお取次ぎいたします。
3. 未受領の配当金につきましては、三菱UFJ信託銀行本店及び全国各支店でお支払いいたします。