

第126期

定時株主総会招集ご通知

2023年4月1日から2024年3月31日まで

- 日 時 2024年6月27日（木曜日）
午前10時（受付開始：午前9時）
- 場 所 東京都港区三田三丁目12番14号
ニッテン三田ビル 当社本店（9階）
（末尾の株主総会会場ご案内図をご参照ください）
- 決議事項 第1号議案 剰余金処分の件
第2号議案 取締役7名選任の件
第3号議案 補欠監査役1名選任の件

株主総会にご来場されない場合は、ご出席に代えて、インターネット等による議決権行使または同封の議決権行使書のご返送をお願い申し上げます。

株主総会にご出席の株主様へのお土産の配布は取りやめとさせていただきます。

【議決権行使期限】 2024年6月26日（水曜日）
午後5時45分到着まで

日本甜菜製糖株式会社

証券コード：2108

目次

■ 招集ご通知	1
■ 事業報告	5
■ 計算書類	19
■ 監査報告	23
■ 株主総会参考書類	29
・ 第1号議案 剰余金処分の件	29
・ 第2号議案 取締役7名選任の件	30
・ 第3号議案 補欠監査役1名選任の件	36

株 主 各 位

東京都港区三田三丁目12番14号
日本甜菜製糖株式会社
取締役社長 石 栗 秀

第126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御礼申し上げます。

さて、当社第126期定時株主総会を下記のとおり開催いたしますので、ご案内申し上げます。

なお、当日のご出席に代えて、インターネット等または書面によって議決権を行使することができますので、お手数ながら後記株主総会参考書類をご検討くださいまして、2024年6月26日(水曜日)午後5時45分までに議決権を行使していただきますようお願い申し上げます。
敬 具

記

- | | |
|-----------------|---|
| 1. 日 時 | 2024年6月27日(木曜日)午前10時(受付開始:午前9時) |
| 2. 場 所 | 東京都港区三田三丁目12番14号
ニッテン三田ビル 当社本店(9階) |
| 3. 目的事項
報告事項 | 1. 第126期(2023年4月1日から2024年3月31日まで)事業報告の内容、連結計算書類の内容ならびに会計監査人および監査役会の連結計算書類監査結果報告の件
2. 第126期(2023年4月1日から2024年3月31日まで)計算書類の内容報告の件 |

決議事項

- | | |
|-------|-------------|
| 第1号議案 | 剰余金処分の件 |
| 第2号議案 | 取締役7名選任の件 |
| 第3号議案 | 補欠監査役1名選任の件 |

4. 議決権の行使に関する事項

- (1)インターネット等による方法と議決権行使書の郵送の双方で議決権を行使された場合は、インターネット等による議決権行使を有効なものとしたします。
- (2)インターネット等による方法で議決権を複数回行使された場合は、最後の議決権行使を有効なものとしたします。
- (3)ご返送いただいた議決権行使書において、各議案につき賛否のご表示をされない場合は、賛成の表示があったものとして取扱います。

5. 電子提供措置事項

- (1)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当社ウェブサイト「第126期定時株主総会招集ご通知」および「第126期定時株主総会資料（書面交付していない事項）」として掲載していますので、以下の当社ウェブサイトへのアクセスのうえ、ご確認くださいませようお願い申し上げます。

当社ウェブサイト <https://www.nitten.co.jp>
(上記ウェブサイトへアクセスいただき、メニューより「IR情報」「IRライブラリ」「株主総会関連資料」を順に選択いただき、ご確認ください。)

電子提供措置事項は、上記ウェブサイトのほか、東京証券取引所（以下、「東証」という。）のウェブサイトにも掲載していますので、以下の東証ウェブサイトへアクセスいただき、銘柄名（日本甜菜製糖）または証券コード（2108）を入力・検索し、「基本情報」「縦覧書類/PR情報」を順に選択のうえ、ご確認くださいませようお願い申し上げます。

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>

- (2)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送付しています。なお、電子提供措置事項のうち、次の事項につきましては、法令および当社定款第16条の規定に基づき、お送りする書面には記載しておりません。

- ①事業報告の「業務の適正を確保するための体制および当該体制の運用状況の概要」、
「会社の支配に関する基本方針」
- ②連結計算書類の「連結株主資本等変動計算書」、「連結注記表」
- ③計算書類の「株主資本等変動計算書」、「個別注記表」

従いまして、お送りする書面に記載している連結計算書類および計算書類は、会計監査人が会計監査報告を、監査役が監査報告を作成するに際して監査をした連結計算書類および計算書類の一部であります。




以上

◎電子提供措置事項に修正が生じた場合は、上記インターネット上の各ウェブサイトにおいて、その旨、修正前の事項および修正後の事項を掲載いたします。



議決権行使についてのご案内

株主総会における議決権は、株主の皆さまの大切な権利です。
後記の株主総会参考書類をご検討のうえ、議決権を行使していただきますようお願い申し上げます。
議決権を行使する方法は、以下のいずれかの方法がございます。

 <p>株主総会にご出席される場合</p> <p>同封の議決権行使書用紙を会場受付にご提出ください。</p> <p>日 時</p> <p>2024年6月27日（木曜日） 午前10時（受付開始：午前9時）</p>	 <p>インターネット等で議決権を行使される場合</p> <p>次ページの案内に従って、議案の賛否をご入力ください。</p> <p>行使期限</p> <p>2024年6月26日（水曜日） 午後5時45分入力完了分まで</p>	 <p>書面（郵送）で議決権を行使される場合</p> <p>同封の議決権行使書用紙に議案に対する賛否をご表示のうえ、切手を貼らずにご投函ください。</p> <p>行使期限</p> <p>2024年6月26日（水曜日） 午後5時45分到着分まで</p>
---	--	---

議決権行使書用紙のご記入方法のご案内

<p>議決権行使書 ○○○○○○○ 御中 株主総会日 議決権の数 XX 票 ××××年××月××日</p> <table border="1"><tr><td>議決権の数</td><td>XX 票</td></tr></table> <p>1. _____ 2. _____ _____</p> <p>見本 ロデザイン用QRコード ロデザインID XXXX-XXXX-XXXX-XXX ロデザイン番号 XXXXXX ○○○○○○○</p>	議決権の数	XX 票	<p>→ こちらに議案の賛否をご記入ください。</p> <p>第1号、3号議案</p> <ul style="list-style-type: none">● 賛成の場合 >> 「賛」の欄に○印● 反対する場合 >> 「否」の欄に○印 <p>第2号議案</p> <ul style="list-style-type: none">● 全員賛成の場合 >> 「賛」の欄に○印● 全員反対する場合 >> 「否」の欄に○印● 一部の候補者に反対する場合 >> 「賛」の欄に○印をし、反対する候補者の番号をご記入ください。
議決権の数	XX 票		

※議決権行使書用紙はイメージです。

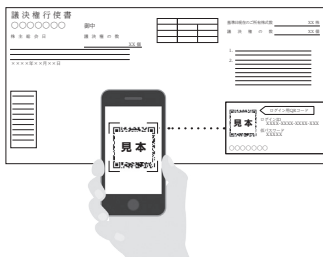
インターネット等および書面（郵送）の両方で議決権行使をされた場合は、インターネット等による議決権行使を有効な議決権行使としてお取り扱いいたします。また、インターネット等により複数回、議決権行使をされた場合は、最後に行われたものを有効な議決権行使としてお取り扱いいたします。

インターネット等による議決権行使のご案内

QRコードを読み取る方法

議決権行使書用紙に記載のログインID、仮パスワードを入力することなく、議決権行使サイトにログインすることができます。

- 1 議決権行使書用紙に記載のQRコードを読み取ってください。



※「QRコード」は株式会社デンソーウェブの登録商標です。

- 2 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

インターネットによる議決権行使でパソコンやスマートフォンの操作方法などが不明な場合は、右記にお問い合わせください。

機関投資家の皆さまへ

株式会社ICJが運営する議決権電子行使プラットフォームの利用を事前に申し込まれた場合には、当該プラットフォームをご利用いただけます。

ログインID・仮パスワードを入力する方法

議決権行使ウェブサイト <https://evote.tr.mufg.jp/>

- 1 議決権行使ウェブサイトアクセスしてください。
- 2 議決権行使書用紙に記載された「ログインID・仮パスワード」を入力クリックしてください。

「ログインID・仮パスワード」を入力
「ログイン」をクリック

- 3 以降は画面の案内に従って賛否をご入力ください。

※操作画面はイメージです。

三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部 ヘルプデスク
0120-173-027
(通話料無料/受付時間 9:00~21:00)

事業報告

(2023年4月1日から2024年3月31日まで)

1. 企業集団の現況に関する事項

(1) 事業の経過および成果

当連結会計年度のわが国経済は、新型コロナウイルス感染症対策の規制緩和、訪日外国人旅行者数の回復に伴うインバウンド消費の増加等により景気回復の兆しがみられたものの、世界的な金融引き締め、不安定な為替相場等、先行きが非常に不透明な状況が継続しております。

砂糖業界におきましては、消費者の低甘味嗜好や、異性化糖、輸入加糖調製品等の代替甘味料の台頭に加え、物価高の影響等があったものの、人の動きが活発化したことにより、砂糖需要はやや持ち直しました。しかしながら、2020年のコロナ禍以前と比べると依然として砂糖需要は減少傾向にあり、厳しい状況が続いております。

また、国際情勢の影響や円安等でエネルギーコスト等が高止まりしており、砂糖をはじめとした製品の製造コストは著しく高い状況にあります。

当連結会計年度は、主に砂糖事業における販売価格の上昇により、売上高は前期比6.6%増の692億9千7百万円となりましたが、経常利益は、主に砂糖事業及び飼料事業の減益により、前期比9.6%減の18億2百万円となりました。親会社株主に帰属する当期純利益は、投資有価証券の売却益を特別利益に計上したため、前期比43.7%増の18億1千1百万円となりました。

事業別の概況は次のとおりであります。

<砂糖事業>

海外市況につきましては、ニューヨーク市場粗糖先物相場（当限）において1ポンド当たり期初22.35セントで始まり、レアル高によるブラジルの輸出減退観測や干ばつによるインドの砂糖輸出禁止見通しにより28セント台まで上昇しましたが、主要生産国であるブラジルの生産見通しが引き上げられたことや、不作が見込まれていたタイの供給懸念の後退により、22.52セントまで下落し、当期を終えました。

一方、国内市況につきましては、期初227円～229円（東京精糖上白現物相場、キログラム当たり）で始まりましたが、海外粗糖相場上昇の影響を受け、7月に239円～241円に上昇、さらには1月に249円～251円に上昇し、そのまま当期を終えました。

2023年産の原料てん菜による製糖作業は、10月上旬より開始いたしました。昨年の原料てん菜は、猛暑等により著しく低糖分となり、収量・品質に影響を受けました。品質管理の徹底による原料てん菜品質の維持・劣化抑制、製糖資材の使用量の抑制に努めましたが、エネルギー価格の高止まり等により、製造コストは著しく増加しました。

ビート糖は、清涼飲料、菓子向け等の需要回復に加え、販売価格も上昇したことから、売上高は前期を上回りました。

精糖は、業務用販売数量の回復と販売価格の上昇により、売上高は前期を上回りました。

砂糖事業の売上高は、472億9千4百万円（前期比10.5%増）となりましたが、製造コストの著しい増加により、5億5千2百万円の営業損失（前期は2億4千3百万円の営業損失）となりました。

<食品事業>

イースト、オリゴ糖等食品素材は、適正価格での販売に努めたこと等により、売上高は前期を上回りました。

食品事業の売上高は、26億1千5百万円（前期比3.4%増）となり、固定費削減等により、1億8千8百万円の営業利益（前期比280.5%増）となりました。

<飼料事業>

配合飼料は、牛乳消費減退の影響を受けて一時落ち込んだ販売数量が、生産抑制解除と営業努力により回復傾向になり、売上高は前期を上回りました。

ビートパルプは、販売数量、売上高ともに前期並みとなりました。

飼料事業の売上高は、126億7千3百万円（前期比1.1%増）となりましたが、原材料価格やエネルギーコストの影響により、1億2千1百万円の営業利益（前期比72.3%減）となりました。

<農業資材事業>

紙筒（移植栽培用育苗鉢）は、ビート用・そ菜用ともに販売数量が減少し、売上高は前期を下回りました。

農業機材は、移植機材・播種機材等の売上減少により、売上高は前期を下回りました。

農業資材事業の売上高は、38億4千7百万円（前期比11.6%減）となり、営業利益は1億7千9百万円（前期比13.8%減）となりました。

<不動産事業>

不動産事業は、一部賃貸物件の稼働率低下により、売上高、営業利益ともに前期を下回りました。

不動産事業の売上高は、14億6千2百万円（前期比3.2%減）となり、営業利益は9億3百万円（前期比6.5%減）となりました。

<その他の事業>

その他の事業は、石油類及びスポーツレジャー施設の売上が増加したものの、コスト増加により、営業利益は前期を下回りました。

その他の事業の売上高は、14億4百万円（前期比11.0%増）となりましたが、営業利益は6千5百万円（前期比6.6%減）となりました。

(2) 設備投資の状況

当連結会計年度中に実施した設備投資の総額は、36億8千4百万円であります。

その主なものは、賃貸用建物及び店舗の新築、芽室製糖所の能力増強、士別製糖所の清浄設備更新、飼料事業部の営業所及び倉庫の新築であります。

なお、設備投資は自己資金等でまかなっております。

(3) 資金調達の状況

当連結会計年度中に増資あるいは社債発行による資金調達は行っておりません。

(4) 対処すべき課題

砂糖業界におきましては、消費者の低甘味嗜好や、異性化糖、輸入加糖調製品等の代替甘味料の増加等により砂糖消費量は減少傾向にあり、依然として厳しい状況が続いております。

2022年12月、政府は2026砂糖年度までに、てん菜・てん菜糖に係る政策支援数量を砂糖量にして64万トンから55万トンへ漸減させることを決定しました。砂糖を主な事業とする当社グループにとりましては、非常に厳しい決定となっております。

さらに、猛暑等の影響を大きく受けた2023年産てん菜の記録的な低糖分も相まって、てん菜栽培に不安を抱く生産者のてん菜離れが進み、作付面積が急減しております。

てん菜の作付面積確保は、当社の主業であるビート糖事業の根幹であるてん菜生産力の確保であることから、現在の作付面積減少に歯止めをかけるべく、気候変動や病害虫に耐える新たなてん菜品種の導入や、農作業の省人・省力化に資する栽培技術の開発など、生産者所得の向上によりてん菜栽培を選択してもらうための取り組みを進めております。

当社グループは、このような著しい外部環境の変化に適応する経営戦略の再構築が急務と捉えており、今まで以上のコスト削減への努力に加え、適正価格での販売を含めた事業基盤の強化に取り組んでまいります。

当社グループが掲げている「日甜アグリーン戦略」に基づき、「てん菜糖業」から「てん菜産業」への飛躍を図り、農業を基盤とした成長事業の展開を図ることとしております。

「日甜アグリーン戦略」で諸課題にチャレンジし、持続可能な食料システム構築と新たな価値の創造を目指し、多くの方に支持され続ける企業グループに成長してまいります。

【中期経営計画について】

「第2次日甜グループ中期経営計画」（2024年3月期～2028年3月期）

当社グループは2024年3月期から5年間の「第2次日甜グループ中期経営計画」を策定し、計画の最終年度となる2028年3月期の営業利益24億円、経常利益28億円の達成を目指しております。

第2次日甜グループ中期経営計画（2024年3月期～2028年3月期）基本方針
「持続可能なてん菜産業の創造にチャレンジし、安全・安心で幸せな社会の実現に貢献していく」

中期経営計画の初年度となる2024年3月期は、原料てん菜が猛暑等により著しく低糖分となり、砂糖生産量が減少しました。加えて、燃料等の製造コストの高止まりにより、営業利益は9億1千万円と非常に厳しい状況となりました。

計画2年目となる2025年3月期は、作付面積減少によるてん菜生産力の縮小、製造コストの高止まりが計画推進の大きな足かせになるものと危惧され、営業利益は6億円の見込みにとどまっております。この危機的状況から脱却するため、適正価格での販売と一層のコストダウン、海外展開の早期実現等により、業容拡大に取り組み、計画達成に向けて邁進してまいります。

(5) 財産および損益の状況の推移

区 分	第 123 期 (2020/4~2021/3)	第 124 期 (2021/4~2022/3)	第 125 期 (2022/4~2023/3)	第 126 期 (2023/4~2024/3)
売 上 高 (百万円)	54,792	58,492	65,013	69,297
経 常 利 益 (百万円)	2,349	2,818	1,993	1,802
親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円)	1,642	1,975	1,260	1,811
1 株 当 たり 当 期 純 利 益	115円88銭	141円76銭	93円59銭	138円47銭
総 資 産 (百万円)	97,392	100,458	103,149	103,022
純 資 産 (百万円)	68,462	67,918	68,134	72,535
1 株 当 たり 純 資 産 額	4,886円11銭	5,037円45銭	5,102円17銭	5,647円57銭

(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124期の期首から適用しております。

(6) 重要な親会社および子会社の状況

① 親会社の状況

親会社はありません。

② 重要な子会社の状況

会 社 名	資 本 金	当社の出資比率	主 要 な 事 業 内 容
十 勝 鉄 道 株 式 会 社	15 ^{百万円}	100%	貨物自動車運送業
ス ブ ラ ン 企 業 株 式 会 社	10	※100	石油類販売およびスポーツ施設営業
ニ ッ テ ン 商 事 株 式 会 社	18	100	食品卸売業
サ ー ク ル 機 工 株 式 会 社	15	100	農業用機械器具の製造販売

(注) ※印は子会社による出資を含む比率であります。

(7) 主要な事業内容 (2024年3月31日現在)

事業セグメント	主要な製品または事業内容
砂糖事業	ビート糖、精糖、ビート糖蜜、精糖蜜等
食品事業	イースト、オリゴ糖、ベタイン、仕入商品等
飼料事業	配合飼料、ビートパルプ等
農業資材事業	紙筒、農業用機械器具、農業資材、てん菜種子等
不動産事業	不動産賃貸等
その他の事業	貨物輸送、石油類販売、スポーツ施設営業等

(8) 主要な事業所 (2024年3月31日現在)

① 当社

名称	所在地	名称	所在地
本 社	東京都港区	清水バイオ工場	北海道清水町
札幌支社	札幌市中央区	清水紙筒工場	北海道清水町
芽室製糖所	北海道芽室町	総合研究所	北海道帯広市
美幌製糖所	北海道美幌町	ビジネスセンター	北海道芽室町
士別製糖所	北海道士別市		

② 子会社

名称	所在地
十勝鉄道株式会社	北海道帯広市
スズラン企業株式会社	北海道帯広市
ニッテン商事株式会社	千葉市美浜区
サークル機工株式会社	北海道滝川市

(9) 従業員の状況 (2024年3月31日現在)

①企業集団の従業員の状況

事業セグメント	従業員数	前連結会計年度末比増減
砂糖事業	358名	11名増
食品事業	57名	8名減
飼料事業	49名	2名減
農業資材事業	136名	3名減
不動産事業	2名	1名増
その他の事業	90名	3名増
全社(共通)	82名	1名減
合計	774名	1名増

- (注) 1. 従業員数は就業人員であり、臨時従業員は含まれておりません。
2. 全社(共通)は、管理部門の従業員であります。

②当社の従業員の状況

従業員数	前事業年度末比増減	平均年齢	平均勤続年数
633名	2名増	43.6歳	19.3年

- (注) 上記には臨時従業員は含まれておりません。

(10) 主要な借入先 (2024年3月31日現在)

借入先	借入金残高
農林中央金庫	3,440 百万円
株式会社みずほ銀行	3,250
株式会社三菱UFJ銀行	1,811
株式会社北洋銀行	680
株式会社三井住友銀行	440

2. 会社の株式に関する事項（2024年3月31日現在）

- (1) 発行可能株式総数 20,000,000株
- (2) 発行済株式の総数 15,325,642株（自己株式2,482,044株を含む）
- (3) 株主数 15,012名（前期末比186名増）
- (4) 大株主（上位10名）

株 主 名	持 株 数	持 株 比 率
日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口）	1,141 ^{千株}	8.89%
明 治 ホ ー ル デ ィ ン グ ス 株 式 会 社	993	7.74
ニ ッ テ ン 共 栄 会	927	7.22
農 林 中 央 金 庫	514	4.01
株式会社日本カストディ銀行（信託口）	485	3.78
東 京 海 上 日 動 火 災 保 険 株 式 会 社	428	3.33
株 式 会 社 み ず ほ 銀 行	355	2.77
NIPPON EXPRESSホールディングス株式会社	320	2.49
ス ズ ラ ン 持 株 会	268	2.09
D M 三 井 製 糖 ホ ー ル デ ィ ン グ ス 株 式 会 社	265	2.07

(注) 1. 当社は、自己株式2,482,044株を所有しておりますが、上記大株主の記載からは除外しております。

2. 持株比率は、自己株式数を控除して算出しております。

(5) 当事業年度中に職務執行の対価として当社役員に対し交付した株式の状況

	株 式 数	交 付 対 象 者 数
取締役（社外取締役を除く）	8,900株	5名

(注) 当社の株式報酬の内容につきましては、「3.会社役員に関する事項（4）取締役および監査役の報酬等①役員報酬等の内容の決定に関する方針等4.株式報酬の内容、その額または算定方法、および付与の時期または条件の決定に関する方針」に記載しております。

3. 会社役員に関する事項

(1) 取締役および監査役の状況 (2024年3月31日現在)

地 位	氏 名	担当および重要な兼職の状況
代表取締役 取締役会長	惠 本 司	
代表取締役 取締役社長	石 栗 秀	経営企画室管掌
取締 役 専務執行役員	八 巻 唯 史	管理部門・財務部門・品質保証部管掌、SDGs・内部統制・資本業務提携推進担当
取締 役 常務執行役員	木 山 邦 樹	札幌支社長、農務部門管掌、農福連携担当 サークル機工株式会社 代表取締役社長
取締 役 常務執行役員	寺 澤 秀 和	飼料事業部・紙筒事業部管掌、海外戦略担当 海外事業部長
取締 役	浅 羽 茂	早稲田大学大学院 経営管理研究科教授 沖電気工業株式会社 社外取締役
取締 役	橋 本 秀 一	
取締 役	中 村 規 代 実	オリゾン法律事務所 パートナー弁護士 栄研化学株式会社 社外取締役
常勤監査役	古 賀 啓	
常勤監査役	藤 崎 裕 之	
監 査 役	増 本 善 丈	スプリング法律事務所 パートナー弁護士 株式会社エムアールアイ債権回収 取締役
監 査 役	鏡 高 志	税理士法人高野総合会計事務所 シニアパートナー 高野総合コンサルティング株式会社 代表取締役 ダイトウボウ株式会社 社外取締役 (監査等委員)

- (注) 1. 取締役浅羽 茂氏、橋本秀一氏および中村規代実氏は、社外取締役であります。
2. 監査役増本善丈氏および鏡 高志氏は、社外監査役であります。
3. 当社は、取締役浅羽 茂氏、橋本秀一氏および中村規代実氏ならびに監査役増本善丈氏および鏡 高志氏を東京証券取引所の上場規則で定める「独立役員」として、同取引所に届出を行っております。
4. 常勤監査役古賀 啓氏は、当社経理部長をはじめ長年にわたり経理業務に携わっており、財務および会計に関する相当程度の知見を有しており、監査役鏡 高志氏は、公認会計士・税理士の資格を有しており、財務および会計に関する相当程度の知見を有しております。
5. 2023年6月29日開催の第125期定時株主総会において、古賀 啓氏は監査役に新たに選任され、就任いたしました。また、同株主総会終結の時をもって、任期満了により、森山英二氏は監査役を退任いたしました。
6. 2024年4月1日付けで、取締役木山邦樹氏は、農機開発センターを担当しております。

(2) 責任限定契約の内容の概要

当社と取締役淺羽 茂氏、橋本秀一氏および中村規代実氏ならびに監査役増本善丈氏および鏡 高志氏は会社法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結しております。当該契約に基づく賠償責任の限度額は、法令で定める最低責任限度額であります。

(3) 役員等賠償責任保険契約の内容の概要

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および当社子会社の取締役、監査役、執行役員であり、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の会社の役員として行った行為に起因して、被保険期間中に被保険者に損害賠償請求がなされることにより被保険者が被る損害が補填されることとなります。

ただし、免責額の定めを設け、一定額に至らない損害については補填の対象としないこととしております。また、次回更新時には同内容での更新を予定しております。

(4) 取締役および監査役の報酬等

①役員報酬等の内容の決定に関する方針等

当社は2021年11月9日の取締役会において、取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針を決議しております。

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次のとおりです。

1. 基本方針

当社の取締役の報酬は、株主総会にて決議された総額の範囲内において、企業価値の持続的な向上を図るインセンティブとして機能するよう、個々の取締役の報酬の決定に際しては各役位、各職責を踏まえた適切な水準とすることを基本方針とする。

代表取締役および業務執行取締役の報酬は、役位・職責に応じた固定報酬である基本報酬、事業年度毎の会社業績および個人毎の目標の達成度合いに応じた業績連動報酬および株式報酬により構成し、監督機能を担う社外取締役については、基本報酬のみを支払うこととする。

2. 基本報酬の個人別の報酬額の決定に関する方針

取締役の基本報酬は、月別の固定報酬とし、役位、職責に応じて、他社水準、当社の業績、従業員給与の水準等を考慮しながら、総合的に勘案して決定する。

3. 業績連動報酬に係る業績指標の内容、その額または算定方法、および付与の時期または条件の決定に関する事項

代表取締役および取締役に対する業績連動報酬について、事業年度毎に業績向上に対する貢献意欲を引き出すため、売上高および売上高経常利益率の目標値、担当部門の売上高および部門利益の目標値、並びに定性的な個人別の目標の達成度合を、指名・報酬委員会が評価し、算定する。

4. 株式報酬の内容、その額または算定方法、および付与の時期または条件の決定に関する方針

当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えると同時に、株主との価値共有を進めることを目的として、社外取締役を除く取締役に対し、譲渡制限期間を3年間から5年間までとする譲渡制限付株式を、毎年、一定の時期に付与する。

付与株式数は、役位、職責、当社業績、当社の株価等を踏まえて決定する。

5. 基本報酬の額、業績連動報酬の額、および株式報酬の額の個人別の報酬の額に対する割合の決定に関する方針

代表取締役および取締役の種類別の報酬の割合については、当社の業績に基づき、役位、職責等を踏まえて決定する。

標準的な報酬の場合、概ね、固定報酬65：業績連動報酬35とし、業績連動報酬を増減することにより割合は変動する。株式報酬については当社の業績に基づき、役位に応じて決定する。

社外取締役については基本報酬のみとし、業績連動報酬および株式報酬は支給しない。

6. 取締役の個人別の報酬等の内容についての決定の手続きに関する事項

取締役の個人別の報酬の内容は、指名・報酬委員会の答申を尊重して、取締役会の決議により定める。

また、取締役の株式報酬の個人別の割当については、指名・報酬委員会の答申を尊重して、取締役会の決議により定める。

- ②当事業年度に係る取締役の個人別の報酬等の内容が取締役の個人別の報酬等の内容に係る決定方針に沿うものであると取締役会が判断した理由

取締役の個人別の報酬等については、社外取締役を委員長とし、社外取締役が委員の過半数を占める指名・報酬委員会において、役員報酬等の決定方針を踏まえ審議され、指名・報酬委員会の答申を受けて取締役会で決議しているため、その内容は本方針に沿うものであると判断しています。

③当事業年度に係る報酬等の総額等

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 役員の数 (名)
		基本報酬	業績連動 報酬等	非 金 銭 報 酬 等	
取 締 役 (うち社外取締役)	214 (24)	132 (24)	65 (-)	16 (-)	8 (3)
監 査 役 (うち社外監査役)	42 (12)	42 (12)	- (-)	- (-)	5 (2)
合 計	256	175	65	16	13

- (注) 1. 上記には、2023年6月29日開催の第125期定時株主総会終結の時をもって退任した監査役1名が含まれております。
2. 業績連動報酬等に係る業績指標は、対象の事業年度の売上高および売上高経常利益率、担当部門の売上高及び部門利益の目標値、並びに定性的な個人別の目標の達成度合い等を総合的に勘案したものであります。なお、当事業年度における業績連動報酬等に係る指標については、目標の売上高62,000百万円、売上高経常利益率4.0%等に対し、実績の売上高は65,013百万円、売上高経常利益率は3.1%等となっております。
3. 非金銭報酬等の内容は当社の株式であり、割当の際の条件等は、「①役員報酬等の内容の決定に関する方針等4. 株式報酬の内容、その額または算定方法、および付与の時期または条件の決定に関する方針」に記載のとおりであります。また、当事業年度における交付状況は、「2. 会社の株式に関する事項(5) 当事業年度中に職務執行の対価として当社役員に対し交付した株式の状況」に記載しております。非金銭報酬等の総額は、当事業年度に費用計上した金額であります。
4. 取締役の金銭報酬の報酬限度額は、2006年6月29日開催の第108期定時株主総会において、月額20百万円以内と決議されております(使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。)。当該定時株主総会終了時点の取締役の員数は11名です。
また金銭報酬とは別枠で、2018年6月28日開催の第120期定時株主総会において、社外取締役を除く取締役に対し譲渡制限付株式報酬制度を導入し、その報酬額は年額30百万円以内と決議されております。当該定時株主総会終了時点の取締役(社外取締役を除く)の員数は11名です。
5. 監査役の報酬限度額は、1994年6月29日開催の第96期定時株主総会において、月額4百万円以内と決議されております。当該定時株主総会終了時点の監査役の員数は4名です。
6. 社外役員が当社の親会社等またはその子会社等(当社を除く)から受けた役員報酬等はありません。

(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
- ・社外取締役 浅羽 茂氏は、早稲田大学大学院 経営管理研究科教授および沖電気工業株式会社 社外取締役を兼務しておりますが、各兼職先と当社との間に特記すべき取引はありません。
 - ・社外取締役 橋本秀一氏については、重要な兼職はありません。
 - ・社外取締役 中村規代実氏は、オリゾン法律事務所 パートナー弁護士および栄研化学株式会社 社外取締役を兼務しておりますが、各兼職先と当社との間に特記すべき取引はありません。
 - ・社外監査役 増本善丈氏は、スプリング法律事務所 パートナー弁護士および株式会社 エムアールアイ債権回収 取締役を兼務しておりますが、各兼職先と当社との間に特記すべき取引はありません。
 - ・社外監査役 鏡 高志氏は、税理士法人高野総合会計事務所 シニアパートナー、高野総合コンサルティング株式会社 代表取締役およびダイトウボウ株式会社 社外取締役を兼務しておりますが、各兼職先と当社との間に特記すべき取引はありません。

② 当事業年度における主な活動状況

	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
取締役	浅羽 茂	当事業年度開催の取締役会14回の全てに出席し、大学教授として培われた経営戦略に関する高い見識と豊富な経験を活かし、活発に発言し、専門的見地から提言を行う等、経営監視機能を十分に発揮しました。また、指名・報酬委員会の委員長として委員会の審議を主導し、取締役会に審議結果を答申しました。
	橋本秀一	当事業年度開催の取締役会14回の全てに出席し、Meiji Seika ファルマ株式会社執行役員として培われた高い見識と豊富な経験を活かし、活発に発言し、専門的見地から提言を行う等、経営監視機能を十分に発揮しました。また、指名・報酬委員会の委員として具体的な意見・提言を行いました。
	中村規代実	当事業年度開催の取締役会14回の全てに出席し、弁護士として培われた専門的な知識と経験を活かし、活発に発言し、専門的見地から提言を行う等、経営監視機能を十分に発揮しました。また、指名・報酬委員会の委員として具体的な意見・提言を行いました。
監査役	増本善丈	当事業年度開催の取締役会14回および監査役会11回の全てに出席し、弁護士として培われた専門的な知識と経験を活かし、適宜発言を行いました。
	鏡 高志	当事業年度開催の取締役会14回のうち13回および監査役会11回の全てに出席し、公認会計士・税理士として培われた専門的な知識と経験を活かし、適宜発言を行いました。

4. 会計監査人に関する状況

(1) 会計監査人の名称

有限責任 あずさ監査法人

(2) 責任限定契約の内容の概要

責任限定契約は締結していません。

(3) 会計監査人の報酬等の額

- | | |
|-----------------------------------|-------|
| ① 当事業年度に係る報酬等の額 | 58百万円 |
| ② 当社および当社子会社が支払うべき金銭その他財産上の利益の合計額 | 58百万円 |

(注) 当社と会計監査人と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区分していませんので、当事業年度に係る報酬等の額には金融商品取引法に基づく監査の報酬等の額を含めております。

(4) 監査役会が会計監査人の報酬等の額について同意した理由

監査役会は、日本監査役協会が公表する「会計監査人との連携に関する実務指針」を踏まえ、会計監査人による当事業年度監査計画の内容、会計監査の職務執行状況および報酬見積の算出根拠等を確認し検討した結果、会計監査人の報酬等につき、会社法第399条第1項の同意を行っております。

(5) 非監査業務の内容

該当事項はありません。

(6) 会計監査人の解任または不再任の決定の方針

監査役会は、会計監査人が会社法第340条第1項各号に該当すると認められる場合には、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。また、監査役会は、会計監査人の監査体制、独立性及び専門性などについて評価し、会計監査人の職務の執行に支障があると判断されるなど、会計監査人の変更が必要であると認められる場合には、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。

連結貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：百万円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	50,931	流 動 負 債	19,554
現金及び預金	5,853	買掛金	1,415
受取手形	9	短期借入金	10,901
電子記録債権	216	未払法人税等	495
売掛金	8,379	契約負債	455
有価証券	7,000	その他	6,287
商品及び製品	18,756	固 定 負 債	10,932
仕掛品	5,760	長期借入金	48
原材料及び貯蔵品	4,235	繰延税金負債	5,201
未収入金	514	役員退職慰労引当金	18
その他	213	退職給付に係る負債	3,852
貸倒引当金	△6	その他	1,811
固 定 資 産	52,090	負 債 合 計	30,487
有 形 固 定 資 産	24,276	純 資 産 の 部	
建物及び構築物	11,712	株 主 資 本	58,632
機械装置及び運搬具	6,120	資 本 金	8,279
土地	6,105	資 本 剰 余 金	8,413
リース資産	15	利 益 剰 余 金	46,664
建設仮勘定	74	自 己 株 式	△4,724
その他	248	その他の包括利益累計額	13,902
無 形 固 定 資 産	547	その他有価証券評価差額金	12,982
投 資 其 他 の 資 産	27,266	繰延ヘッジ損益	7
投資有価証券	24,952	退職給付に係る調整累計額	912
退職給付に係る資産	2,195	純 資 産 合 計	72,535
その他	120	負 債 及 び 純 資 産 合 計	103,022
貸倒引当金	△0		
資 産 合 計	103,022		

※ 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

(2023年4月1日から
2024年3月31日まで)

(単位：百万円)

売上		69,297
売上原価		55,515
売上総利益		13,781
販売費及び一般管理費		12,870
営業利益		910
営業外収益		
受取利息及び配当金	950	
持分法による投資利益	36	
その他	81	1,069
営業外費用		
支払利息	103	
固定資産処分損	40	
遊休資産諸費用	28	
その他	4	177
経常利益		1,802
特別利益		
投資有価証券売却益	902	
補助金収入	943	
受取補償金	133	1,979
特別損失		
固定資産処分損	55	
固定資産圧縮損	942	
減損損失	88	
その他	63	1,149
税金等調整前当期純利益		2,633
法人税、住民税及び事業税	794	
法人税等調整額	27	821
当期純利益		1,811
親会社株主に帰属する当期純利益		1,811

※ 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

招集ご通知

事業報告

計算書類

監査報告

株主総会参考書類

貸借対照表

(2024年3月31日現在)

(単位：百万円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
流 動 資 産	48,876	流 動 負 債	22,543
現金及び預金	4,340	買掛金	1,359
電子記録債権	209	短期借入金	14,251
売掛金	8,546	未払金	343
有価証券	7,000	未払費用	1,970
商品及び製品	18,021	未払法人税等	461
仕掛品	5,741	未払消費税等	308
原材料及び貯蔵品	4,208	前受金	1,093
前払費用	104	契約負債	455
未収入金	492	従業員預り金	1,665
その他	219	その他	635
貸倒引当金	△8	固 定 負 債	10,476
固 定 資 産	48,954	長期借入金	48
有 形 固 定 資 産	23,196	繰延税金負債	4,631
建物	9,319	退職給付引当金	4,057
構築物	1,652	長期預り敷金	1,080
機械装置	5,812	その他	658
工具器具備品	238	負 債 合 計	33,020
土地	6,031	純 資 産 の 部	
建設仮勘定	74	株 主 資 本	52,282
その他	68	資 本 金	8,279
無 形 固 定 資 産	540	資 本 剰 余 金	8,413
借地権	179	資本準備金	8,404
ソフトウェア	256	その他資本剰余金	8
その他	104	利 益 剰 余 金	40,314
投資その他の資産	25,217	利益準備金	2,069
投資有価証券	23,642	その他利益剰余金	38,244
関係会社株式	391	配当準備積立金	2,700
前払年金費用	1,101	設備拡張積立金	1,200
その他	81	買換資産圧縮積立金	1,887
貸倒引当金	△0	特別償却準備金	12
資 産 合 計	97,831	別途積立金	18,516
		繰越利益剰余金	13,929
		自 己 株 式	△4,724
		評価・換算差額等	12,527
		その他有価証券評価差額金	12,520
		繰延ヘッジ損益	7
		純 資 産 合 計	64,810
		負債及び純資産合計	97,831

※ 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

(2023年 4 月 1 日から
2024年 3 月31日まで)

(単位：百万円)

売上高		67,119
売上原価		54,240
売上総利益		12,878
販売費及び一般管理費		12,099
営業利益		779
営業外収益		
受取利息及び配当金	1,033	
その他の	73	1,107
営業外費用		
支払利息	135	
固定資産処分損	39	
遊休資産諸費用	28	
その他の	6	210
経常利益		1,676
特別利益		
投資有価証券売却益	902	
補助金収入	943	
受取補償金	133	1,979
特別損失		
固定資産処分損	26	
固定資産圧縮損	942	
その他の	63	1,032
税引前当期純利益		2,623
法人税、住民税及び事業税	696	
法人税等調整額	1	697
当期純利益		1,926

※ 記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示しております。

招集ご通知

事業報告

計算書類

監査報告

株主総会参考書類

連結計算書類に係る会計監査人の監査報告

独立監査人の監査報告書

2024年5月10日

日本甜菜製糖株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人
札幌事務所

指定有限責任社員 公認会計士 上坂善章
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 谷川良憲
業務執行社員

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、日本甜菜製糖株式会社の2023年4月1日から2024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、日本甜菜製糖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と合理的に考えられる事項、及び阻害要因を除去するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用し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

独立監査人の監査報告書

2024年5月10日

日本甜菜製糖株式会社
取締役会 御中

有限責任 あずさ監査法人
札幌事務所

指定有限責任社員 公認会計士 上坂善章
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 谷川良憲
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、日本甜菜製糖株式会社の2023年4月1日から2024年3月31日までの第126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するための対応策を講じている場合又は阻害要因を許容可能な水準にまで軽減するためのセーフガードを適用し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、2023年4月1日から2024年3月31日までの第126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役監査の基準に準拠し、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、本社及び主要な事業所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及びその子会社から成る企業集団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 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。
 - ④ 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」（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在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。

(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 あずさ監査法人」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「有限責任 あずさ監査法人」の監査の方法及び結果は相当であると認めます。

2024年5月13日

日本甜菜製糖株式会社 監査役会

監査役(常勤)	古	賀	啓	㊟	
監査役(常勤)	藤	崎	裕	之	㊟
監査役(社外監査役)	増	本	善	丈	㊟
監査役(社外監査役)	鏡		高	志	㊟

以上

株主総会参考書類

第1号議案 剰余金処分の件

当社は、株主の皆様への適切な利益還元を経営上の重要な政策と位置づけ、財務体質の強化と事業基盤の拡大を図りつつ、安定的な配当を継続することを基本方針としております。その上で、第2次日甜グループ中期経営計画において、「1株当たり配当金を50円以上、必要に応じて自己株式の取得を検討」としております。

上記方針に基づき、株式価値の向上と資本効率の改善を図るため、当期の期末配当につきましては、1株当たり50円の普通配当に加え、5円の特別配当を実施し、合計1株につき55円とさせていただきたいと存じます。

期末配当に関する事項

(1) 配当財産の種類

金銭といたします。

(2) 株主に対する配当財産の割当てに関する事項およびその総額

当社普通株式1株につき金55円（普通配当50円、特別配当5円）

総額 706,397,890円

(3) 剰余金の配当が効力を生じる日

2024年6月28日

第2号議案 取締役7名選任の件

現在の取締役8名全員は、本定時株主総会終結の時をもって任期満了となります。つきましては、取締役7名（うち社外取締役3名）の選任をお願いいたしたいと存じます。

なお、取締役候補者は、指名・報酬委員会の答申を受け、取締役会で決定しています。取締役候補者は、次のとおりであります。

候補者 番号	氏 名	現在の当社における地位
1	恵本司 <input type="checkbox"/> 再任	代表取締役 取締役会長
2	石栗秀 <input type="checkbox"/> 再任	代表取締役 取締役社長 社長執行役員
3	木山邦樹 <input type="checkbox"/> 再任	取締役 常務執行役員
4	寺澤秀和 <input type="checkbox"/> 再任	取締役 常務執行役員
5	浅羽茂 <input type="checkbox"/> 再任 <input type="checkbox"/> 社外 <input type="checkbox"/> 独立	社外取締役
6	橋本秀一 <input type="checkbox"/> 再任 <input type="checkbox"/> 社外 <input type="checkbox"/> 独立	社外取締役
7	中村規代実 <input type="checkbox"/> 再任 <input type="checkbox"/> 社外 <input type="checkbox"/> 独立	社外取締役

候補者 番号	氏 名 (生年月日)	略歴、当社における地位および担当 [重 要 な 兼 職 の 状 況]	所 有 する 当社株式の数
1 再任	え もと つかさ 恵 本 司 (1953年9月8日生)	1978年4月 当社入社 2008年6月 当社販売部長 2012年6月 当社取締役、美幌製糖所長 2014年6月 当社取締役、販売部長、食品事業部長、管理部・経理部担当 2016年6月 当社常務取締役、札幌支社長、農務部・農技開発部・紙筒事業部管掌 2018年6月 当社取締役社長（代表取締役） 営業担当 2020年6月 当社取締役社長（代表取締役） 2022年6月 当社取締役会長（代表取締役） 現在に至る	37,600株
<p>[取締役候補者とした理由]</p> <p>2018年から当社の取締役社長を、2022年から当社の取締役会長を務め、優れた経営手腕を発揮することにより、企業価値の向上に努めております。経営全般に関する高い知見を有し、高い見識と能力を兼ね備えていることから、引き続き取締役候補者いたしました。</p>			
2 再任	いし くり しゅう 石 栗 秀 (1958年5月1日生)	1986年4月 当社入社 2010年4月 当社食品事業部部長 2012年4月 当社食品事業部長 2014年6月 当社技術部長、品質保証部長 2016年6月 当社取締役、美幌製糖所長 2018年6月 当社取締役、経営企画室長、関連会社担当部長 2020年6月 当社取締役常務執行役員、経営企画室長 2021年4月 当社取締役常務執行役員、経営企画室長、資本業務提携推進担当 2022年6月 当社取締役社長（代表取締役）、社長執行役員、経営企画室管掌 現在に至る	24,200株
<p>[取締役候補者とした理由]</p> <p>2022年から当社の取締役社長を務め、優れた経営手腕を発揮することにより、企業価値の向上に努めております。経営全般に関する高い知見を有し、高い見識と能力を兼ね備えていることから、引き続き取締役候補者いたしました。</p>			

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位および担当 [重 要 な 兼 職 の 状 況]	所有する 当社株式の数
3 再任	木山邦樹 (1957年8月7日生)	1981年4月 当社入社 2010年4月 当社農務部部长 2010年6月 当社美幌製糖所副製糖所長 2016年6月 当社取締役、経営企画室長、関連会社担当部長 2018年6月 当社取締役、農務部長、農技開発部担当 2020年4月 当社取締役、農務部長、農技開発部長 2020年6月 当社取締役常務執行役員、札幌支社長、農務部門管掌、農福連携担当 サークル機工株式会社代表取締役社長 現在に至る 2024年4月 当社農機開発センター担当 現在に至る	16,800株
〔取締役候補者とした理由〕 砂糖事業での豊富な業務経験を有しており、2016年から当社取締役を務めております。引き続きこれらの知識と経験が当社の企業価値向上に資すると判断し、取締役候補者といたしました。			
4 再任	寺澤秀和 (1959年6月25日生)	1982年4月 当社入社 2012年4月 当社農業資材販売部部长 2013年4月 当社紙筒事業部部长 2016年6月 当社紙筒事業部長 2018年6月 当社取締役、紙筒事業部長 2020年6月 当社上席執行役員、紙筒事業部長 2022年6月 当社取締役常務執行役員、飼料事業部・紙筒事業部管掌、海外戦略担当 現在に至る 2022年12月 当社海外事業部長 現在に至る	12,200株
〔取締役候補者とした理由〕 農業用機械器具および農業資材に関する製造、販売、開発に豊富な業務経験を有しており、2022年から当社取締役を務めております。これらの知識と経験が当社の企業価値向上に資すると判断し、取締役候補者といたしました。			

招集ご通知

事業報告

計算書類

監査報告

株主総会参考書類

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位および担当 [重要な兼職の状況]	所有する 当社株式の数
5	あさば しげる 浅羽 茂 (1961年5月21日生)	1990年4月 学習院大学経済学部講師 1992年4月 学習院大学経済学部助教授 1997年4月 学習院大学経済学部教授 2013年4月 早稲田大学ビジネススクール教授 2016年4月 早稲田大学大学院経営管理研究科教授 現在に至る 2016年6月 当社社外取締役 現在に至る 2017年6月 沖電気工業株式会社社外取締役 現在に至る	1,400株
再任			
社外			
独立			
<p>[社外取締役候補者とした理由および期待される役割の概要]</p> <p>大学教授として培われた経営戦略に関する高い見識と豊富な経験を、当社の経営に活かしていただけると判断し、引き続き社外取締役候補者といたしました。なお、同氏は社外取締役となること以外の方法で会社経営に携わった経験はありませんが、上記の理由に基づき、社外取締役としての責務を適切に遂行できると判断しております。</p> <p>なお、同氏の兼職先と当社との間に特記すべき取引はありません。</p>			
6	はし もと しゅう いち 橋本 秀一 (1956年5月1日生)	1979年4月 明治製菓株式会社入社 2012年7月 Meiji Seika ファルマ株式会社 (旧明治製菓(株)が商号変更) 農薬資材部長 2014年6月 Meiji Seika ファルマ株式会社 執行役員 生物産業事業本部長 メイジ・ファルマ・コリアCo.,Ltd.理事 2019年6月 当社社外取締役 現在に至る	1,500株
再任			
社外			
独立			
<p>[社外取締役候補者とした理由および期待される役割の概要]</p> <p>Meiji Seika ファルマ株式会社 執行役員として培われた高い見識と豊富な経験を、当社の経営に活かしていただけると判断し、引き続き社外取締役候補者といたしました。</p> <p>なお、同氏はMeiji Seika ファルマ株式会社の出身であります。Meiji Seika ファルマ株式会社と当社との間には、商社を通じた製品販売の取引がありますが、直接の取引関係にはなく、取引条件は他の取引先と異なっていません。また、取引内容についても、当社の経営に影響を与えるような特記すべき取引はありません。</p>			

候補者番号	氏名 (生年月日)	略歴、当社における地位および担当 [重要な兼職の状況]	所有する 当社株式の数
7	<p style="text-align: center;">なかむら きよみ 中村規代実 (1968年10月31日生)</p>	<p>1998年4月 弁護士登録 1998年4月 小野孝男法律事務所（現・弁護士法人小野総合法律事務所）入所 2008年1月 石本哲敏法律事務所パートナー 2019年6月 栄研化学株式会社社外取締役 現在に至る 2020年6月 当社社外取締役 現在に至る 2022年5月 オリゾン法律事務所パートナー 現在に至る</p>	700株
<p style="text-align: center;">再任 社外 独立</p>	<p>[社外取締役候補者とした理由および期待される役割の概要] 弁護士として培われた専門的な知識と経験を、当社の経営に活かしていただけると判断し、引き続き社外取締役候補者といたしました。なお、同氏は社外取締役となること以外の方法で会社経営に携わった経験はありませんが、上記の理由に基づき、社外取締役としての責務を適切に遂行できると判断しております。また、同氏は弁護士として、コーポレートガバナンスをはじめ、ジェンダー問題、ダイバーシティに関する造詣も深く、2017年度より2期、東京弁護士会 性の平等委員会副委員長を務め、2021年4月以降現在同委員会委員として活動しております。 なお、同氏の兼職先と当社との間に特記すべき取引はありません。</p>		

- (注) 1. 各取締役候補者と当社との間に、特別の利害関係はありません。
2. 浅羽 茂氏、橋本秀一氏、中村規代実氏は、社外取締役候補者であります。
3. 浅羽 茂氏、橋本秀一氏、中村規代実氏は、現在当社の社外取締役です。在任期間は本総会終結の時をもって浅羽 茂氏が8年、橋本秀一氏が5年、中村規代実氏が4年となります。
 なお、当社は浅羽 茂氏、橋本秀一氏、中村規代実氏を東京証券取引所の上場規則で定める「独立役員」として同取引所に届け出ておりますが、3氏の再任が承認された場合、引き続き3氏を「独立役員」とする予定であります。
4. 当社は浅羽 茂氏、橋本秀一氏、中村規代実氏との間で会社法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結しております。3氏の再任が承認された場合、同契約を継続する予定であります。当該契約に基づく賠償責任の限度額は、法令で定める最低責任限度額であります。
5. 当社は、保険会社との間で会社法第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、被保険者の損害を当該保険契約によって補填することとしております。本議案が承認可決された場合、各候補者は当該保険の被保険者となります。また、当該保険契約は次回更新時においても同内容での更新を予定しております。

<ご参考>スキル・マトリックス

取締役候補者のスキルは、以下のとおりとなります。スキルについては、取締役会に求められる機能、経営課題との整合性および当社グループの事業特性の観点から特定しております。

スキル名称	定義
企業経営	持続可能な企業経営（E S G含む）について知見がある
財務、会計	財務、会計について知見がある
人事、労務、人材開発	人事、労務、人材開発について知見がある
法務、監査、内部統制	企業法務、監査、または内部統制について知見がある
農業（政策、技術）	各種農業政策、または作物栽培、酪農、農業資機材等について知見がある
製造	製糖、発酵、農業資機材等の製造技術について知見がある
研究、開発	てん菜、砂糖、食品、飼料、農業資機材等の研究、開発について知見がある
営業、マーケティング、海外戦略	営業、マーケティング、海外戦略について知見がある

氏名	企業経営	財務、 会計	人事、 労務、 人材開発	法務、 監査、 内部統制	農業 (政策、技術)	製造	研究、 開発	営業、 マーケティング、 海外戦略
恵本 司	○	○			○			○
石栗 秀	○				○	○	○	
木山 邦樹	○		○		○			○
寺澤 秀和	○					○	○	○
浅羽 茂	○		○					○
橋本 秀一	○				○		○	○
中村 規代実	○		○	○				

※上記一覧表は、候補者の有するすべての専門性や経験を示すものではありません。

第3号議案 補欠監査役1名選任の件

2023年6月29日開催の第125期定時株主総会において、大井素美氏を補欠監査役として選任いただきましたが、選任決議の効力は本定時株主総会の開始の時までとされておりますので、監査役が法令に定める員数を欠くことになる場合に備え、改めて補欠監査役1名の選任をお願いするものであります。

なお、本議案の提出につきましては、監査役会の同意を得ております。

また、補欠監査役候補者は、指名・報酬委員会の答申を受け、取締役会で決定しております。

補欠監査役候補者は、次のとおりであります。

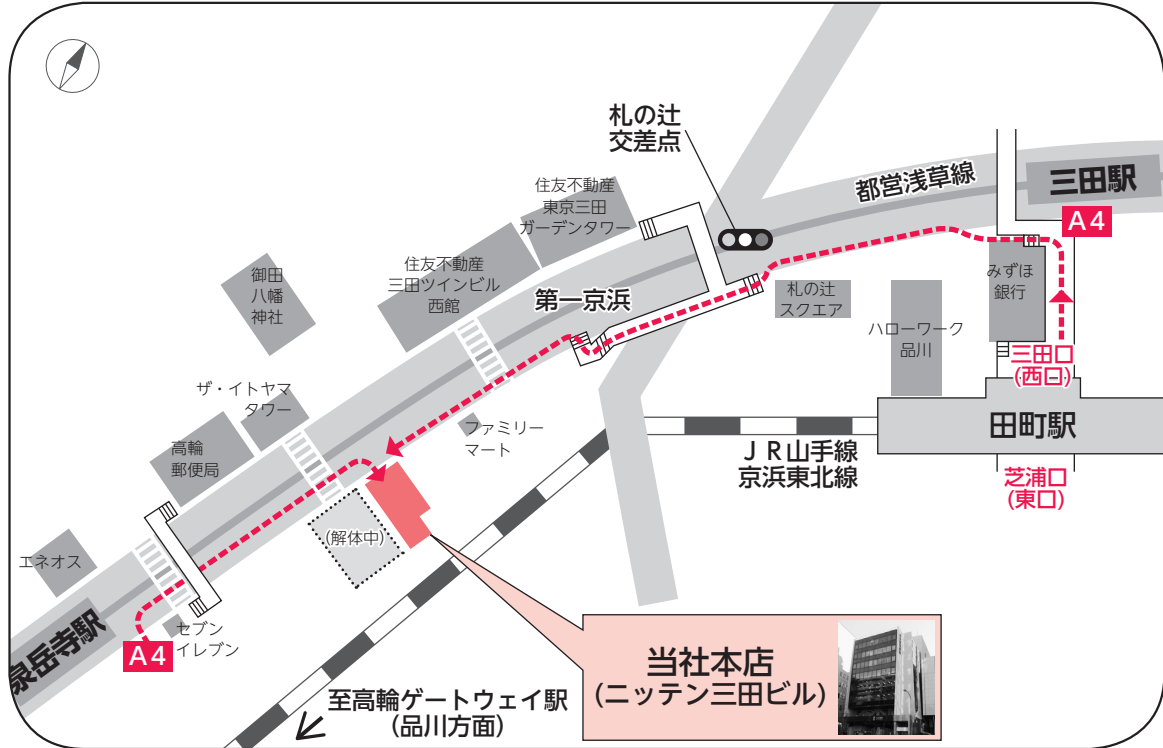
氏名 (生年月日)	略歴および重要な兼職の状況	所有する 当社株式の数
おおいもとみ 大井素美 (1977年2月27日生)	1999年4月 監査法人トーマツ（現有限責任監査法人トーマツ）入所 2002年6月 公認会計士登録 2006年5月 大井公認会計士事務所開設 現在に至る 2013年6月 株式会社シーボン社外監査役 2020年4月 菱洋エレクトロ株式会社社外監査役 2021年10月 日本ロジスティクスファンド投資法人監督役員 現在に至る 2024年4月 リョーサン菱洋ホールディングス株式会社社外取締役（監査等委員） 現在に至る	0株
〔補欠社外監査役候補者とした理由〕 大井素美氏を補欠監査役候補者とした理由は、会計士として培われた専門的な知識と経験を、当社の監査業務に活かせると考えたからであります。		

- (注) 1. 大井素美氏と当社との間に、特別の利害関係はありません。
2. 大井素美氏は、補欠の社外監査役候補者であります。
3. 大井素美氏が監査役に就任した場合は、同氏を東京証券取引所の上場規則で定める「独立役員」として、同取引所に届出を行う予定であります。
4. 大井素美氏が監査役に就任した場合は、同氏との間で会社法第423条第1項の賠償責任を限定する契約を締結する予定であります。当該契約に基づく賠償責任の限度額は、法令で定める最低責任限度額であります。
5. 当社は、保険会社との間で会社法第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、被保険者の損害を当該保険契約によって補填することとしております。大井素美氏が監査役に就任した場合、同氏は当該保険契約の被保険者となります。また、当該保険契約は次回更新時においても同内容での更新を予定しております。
- 以上

株主総会会場ご案内図

場所

東京都港区三田三丁目12番14号
ニッテン三田ビル 当社本店（9階）



交通機関

都営浅草線「泉岳寺駅」A4出口より徒歩6分
都営浅草線・三田線「三田駅」A4出口より徒歩9分
J R山手線・京浜東北線「田町駅」三田口より徒歩10分
※お車でのご来場はご遠慮くださいますよう、お願い申し上げます。

・お土産の配布やお飲み物のご提供はございません。



日本甜菜製糖株式会社

ホームページ <https://www.nitten.co.jp>

