

【表紙】

【提出書類】 有価証券報告書

【根拠条文】 金融商品取引法第24条第1項

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 平成30年5月23日

【事業年度】 第10期(自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)

【会社名】 ウエルシアホールディングス株式会社

【英訳名】 WELCIA HOLDINGS CO.,LTD.

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 水野 秀晴

【本店の所在の場所】 東京都千代田区外神田二丁目2番15号

【電話番号】 03-5207-5878(代)

【事務連絡者氏名】 専務取締役兼執行役員最高財務責任者 佐藤 範正

【最寄りの連絡場所】 東京都千代田区外神田二丁目2番15号

【電話番号】 03-5207-5878(代)

【事務連絡者氏名】 専務取締役兼執行役員最高財務責任者 佐藤 範正

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所  
(東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 第一部 【企業情報】

### 第1 【企業の概況】

#### 1 【主要な経営指標等の推移】

##### (1) 連結経営指標等

回次	第6期	第7期	第8期	第9期	第10期
決算年月	平成26年 8月	平成27年 2月	平成28年 2月	平成29年 2月	平成30年 2月
売上高 (百万円)	360,797	191,991	528,402	623,163	695,268
経常利益 (百万円)	14,973	6,611	20,377	25,723	30,923
親会社株主に帰属する 当期純利益 (百万円)	7,835	3,596	9,527	14,451	17,166
包括利益 (百万円)	8,332	3,709	9,296	14,419	17,203
純資産額 (百万円)	70,809	74,225	103,779	116,233	130,482
総資産額 (百万円)	165,355	165,828	227,005	247,026	292,238
1株当たり純資産額 (円)	808.88	838.91	996.62	1,113.75	1,244.12
1株当たり当期純利益金額 (円)	95.27	40.86	97.73	138.92	164.97
潜在株式調整後1株当たり 当期純利益金額 (円)	95.26	40.83	97.63	138.78	164.77
自己資本比率 (%)	41.4	44.5	45.6	46.9	44.3
自己資本利益率 (%)	13.4	5.1	10.7	13.2	14.0
株価収益率 (倍)	16.0	54.0	28.5	22.6	28.7
営業活動によるキャッシュ・ フロー (百万円)	16,519	3,944	15,031	33,303	35,902
投資活動によるキャッシュ・ フロー (百万円)	15,183	14,788	4,853	18,034	36,726
財務活動によるキャッシュ・ フロー (百万円)	6,409	6,025	10,018	12,897	1,249
現金及び現金同等物の 当期末残高 (百万円)	25,889	9,036	13,245	15,613	13,585
従業員数 (名)	4,180	4,172	6,219	6,776	7,807
〔ほか、平均臨時雇用者数〕	〔8,389〕	〔9,427〕	〔13,048〕	〔14,187〕	〔16,445〕

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 平成26年11月26日開催の第6回定時株主総会決議により、決算日を8月31日から2月末日に変更しました。従いまして、第7期は平成26年9月1日から平成27年2月28日の6ヶ月となっております。

3 当社は、平成26年9月1日付で普通株式1株を2株とする株式分割を行い、平成29年3月1日付で普通株式1株を2株とする株式分割を行っております。これに伴い、第6期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。

## (2) 提出会社の経営指標等

回次	第6期	第7期	第8期	第9期	第10期
決算年月	平成26年 8月	平成27年 2月	平成28年 2月	平成29年 2月	平成30年 2月
営業収益 (百万円)	3,319	1,776	3,872	5,480	6,334
経常利益 (百万円)	1,628	1,215	3,212	4,431	4,893
当期純利益 (百万円)	1,466	960	2,377	4,007	4,693
資本金 (百万円)	7,736	7,736	7,736	7,736	7,736
発行済株式総数 (千株)	21,171	44,047	52,408	52,408	104,817
純資産額 (百万円)	42,971	48,571	71,628	73,671	74,633
総資産額 (百万円)	50,197	48,860	77,419	76,172	86,305
1株当たり純資産額 (円)	506.79	549.48	687.45	704.94	714.61
1株当たり配当額 (円)	65.00	19.00	42.00	57.00	37.00
(うち、1株当たり中間配当額)	(32.50)	(-)	(20.00)	(25.00)	(16.00)
1株当たり当期純利益金額 (円)	17.83	10.92	24.39	38.53	45.10
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額 (円)	17.83	10.91	24.37	38.49	45.05
自己資本比率 (%)	85.4	99.0	92.3	96.3	86.2
自己資本利益率 (%)	4.1	2.1	4.0	5.5	6.4
株価収益率 (倍)	85.6	202.0	114.4	81.4	105.1
配当性向 (%)	91.1	87.0	86.1	74.0	82.0
従業員数 (名)	55	7	14	21	22
〔ほか、平均臨時雇用人員〕	〔2〕	〔-〕	〔-〕	〔-〕	〔-〕

(注) 1 営業収益には、消費税等は含まれておりません。

2 平成26年11月26日開催の第6回定時株主総会決議により、決算日を8月31日から2月末日に変更しました。従いまして、第7期は平成26年9月1日から平成27年2月28日の6ヶ月となっております。

3 当社は、平成26年9月1日付で普通株式1株を2株とする株式分割を行い、平成29年3月1日付で普通株式1株を2株とする株式分割を行っております。これに伴い、第6期の期首に当該株式分割が行われたと仮定して1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。また、1株当たり配当額は、当該株式分割前の金額を記載しております。

## 2 【沿革】

現在までの会社の沿革は、次のとおりであります。

年月	概要
平成20年9月	ウエルシア関東株式会社と株式会社高田薬局が、株式移転の方法によりグローウェルホールディングス株式会社を設立。 当社の普通株式を株式会社東京証券取引所市場第二部に上場。
平成20年11月	ウエルシア関東株式会社が、寺島薬局株式会社を公開買付けにより子会社化。
平成22年3月	株式会社イレブンを株式交換により子会社化。
平成24年4月	株式会社東京証券取引所市場第一部に上場。
平成24年9月	ウエルシアホールディングス株式会社に商号変更。 株式会社イレブンが、ウエルシア関西株式会社に商号変更。 株式会社ドラッグフジイを株式交換により完全子会社化。 ウエルシア関東株式会社が、株式会社ドラッグフジイを吸収合併。
平成25年3月	寺島薬局株式会社の会社分割によりドラッグストア事業をウエルシア関東株式会社に統合。
平成26年3月	ウエルシア京都株式会社を株式取得により完全子会社化。
平成26年5月	寺島薬局株式会社が、ウエルシア介護サービスに商号変更。
平成26年6月	ウエルシア関東株式会社が、ウエルシアプラス株式会社を吸収合併。
平成26年9月	ウエルシア関東株式会社を、株式交換により完全子会社化。 ウエルシア関東株式会社が、株式会社高田薬局、ウエルシア関西株式会社及びウエルシア京都株式会社を吸収合併。 ウエルシア関東株式会社が、ウエルシア薬局株式会社に商号変更。
平成26年11月	当社は、イオン株式会社の公開買付けによりイオン株式会社の子会社化。 聯華毎日鈴商業（上海）有限公司を追加出資により子会社化。
平成27年2月	ウエルシア薬局株式会社が、有限会社コア・コーポレーション及び有限会社ウィンダー・リンクを吸収合併。
平成27年3月	タキヤ株式会社とシミズ薬品株式会社を株式交換により完全子会社化。
平成27年9月	株式会社C F Sコーポレーションを株式交換により完全子会社化。
平成27年12月	ウエルシア薬局株式会社が、タキヤ株式会社を吸収合併。
平成28年2月	ウエルシア薬局株式会社が、日本橋ファーマ株式会社と有限会社ウエルテックを株式取得により完全子会社化。
平成28年3月	有限会社ウエルテックが、株式会社B . B . O Nに商号変更。
平成28年9月	ウエルシア薬局株式会社が株式会社C F Sコーポレーションを吸収合併。
平成29年3月	BHG Holdings Pte. Ltd. と合併会社Welcia-BHG(Singapore) Pte. Ltd.（連結子会社）を設立。
平成29年5月	聯華毎日鈴商業（上海）有限公司が、毎日鈴商業（上海）有限公司に商号変更。
平成29年6月	ウエルシア薬局株式会社が、日本橋ファーマ株式会社を吸収合併。
平成29年9月	株式会社丸大サクラ芍薬局を株式取得により完全子会社化。
平成30年3月	株式会社一本堂を株式取得により完全子会社化。

### 3 【事業の内容】

当社グループは、当社及び関係会社11社（連結子会社7社、非連結子会社3社及び関連会社1社）により構成されており、「ドラッグストア」を基本として、医薬品・衛生介護品・ベビー用品・健康食品、調剤、化粧品、家庭用雑貨及び食品等の販売を主たる事業とする小売業を主な事業としております。

なお、当社グループは、医薬品・調剤・化粧品等を中心とした小売事業の単一セグメントであるため、セグメントに関連付けた記載はしていません。

また、当社は、有価証券の取引等の規制に関する内閣府令第49条第2項に規定する特定上場会社等に該当しており、これにより、インサイダー取引規制の重要事実の軽微基準については連結ベースの数値に基づいて判断することとなります。

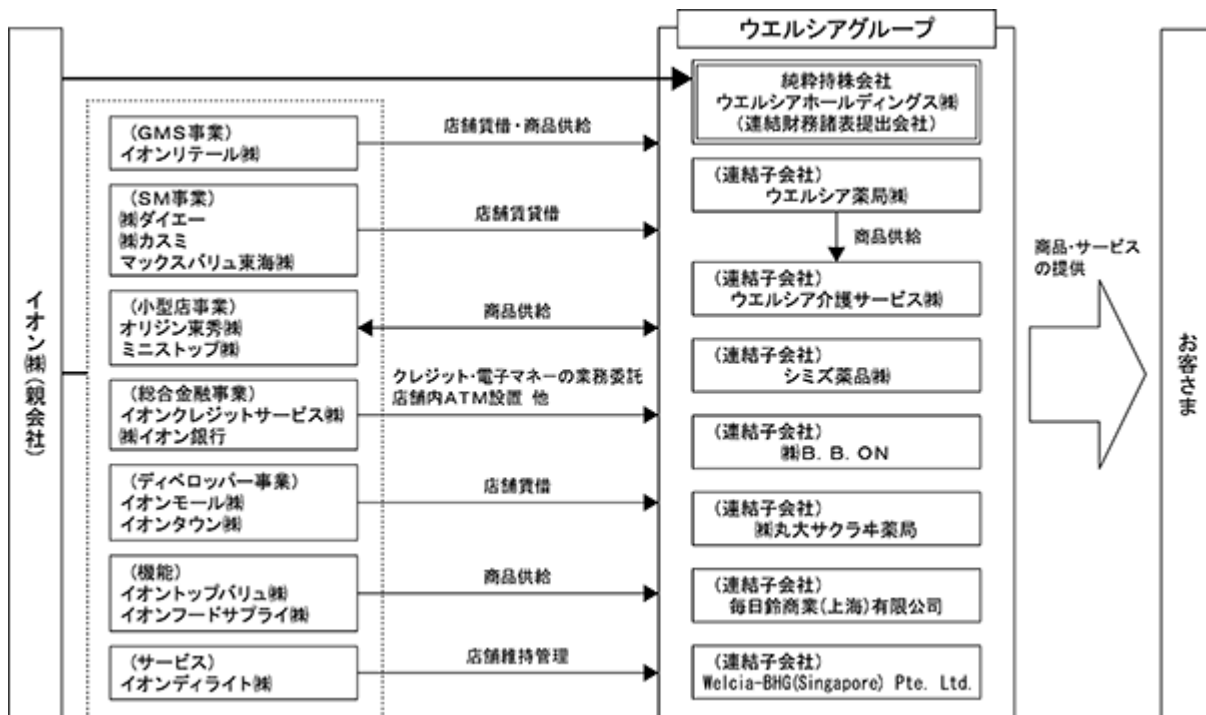
(注) 1. 日本橋ファーマ(株)は、平成29年6月1日付でウエルシア薬局(株)と合併しております。

2. (株)丸大サクラ㊦薬局は、平成29年9月1日付で株式取得により連結子会社となっております。

3. Welcia-BHG(Singapore) Pte. Ltd.は平成29年3月1日付で合弁会社設立により連結子会社となっております。

4. 聯華毎日鈴商業(上海)有限公司は、平成29年5月付で、毎日鈴商業(上海)有限公司へ商号変更しております。

5. 非連結子会社であるウエルシアオアシス(株)、(株)函南ショッピングセンター、ウエルシアリテールソリューション(株)及び関連会社である(株)クスのマルエは、重要性が乏しいため下図に記載していません。



## 4 【関係会社の状況】

名称	住所	資本金又は 出資金 (百万円)	主要な事業 の内容	議決権の所有 (被所有)割合 (%)	関係内容
(親会社) イオン株式会社 (注) 2	千葉県千葉市美浜区	220,007	純粋持株会社	被所有 50.6	消費寄託 ロイヤルティの支払 役員の兼任 1名
(連結子会社) ウエルシア薬局株式会社 (注) 3、4	東京都千代田区	100	ドラッグストア事業	100.0	資金の貸付 資金の借入 経営指導 配当金の受取 役員の兼任 6名
シミズ薬品株式会社	京都府京都市下京区	48	ドラッグストア事業	100.0	資金の貸付 経営指導 役員の兼任 1名
ウエルシア介護サービス株式会社	茨城県つくば市	100	介護事業	100.0 (100.0)	役員の兼任 2名
その他 4社					

(注) 1 議決権の所有または被所有割合の( )内は、間接所有割合で内数であります。

2 イオン株式会社は、有価証券報告書提出会社であります。

3 ウエルシア薬局株式会社は、特定子会社であります。

4 ウエルシア薬局株式会社は、売上高(連結会社相互間の内部売上高を除く)の連結売上高に占める割合が10%を超えております。

(主要な損益情報等)

(単位：百万円)

区分	ウエルシア薬局株式会社
売上高	666,196
経常利益	30,787
当期純利益	17,579
純資産額	112,113
総資産額	255,101

## 5 【従業員の状況】

当社グループは、医薬品・調剤・化粧品等を中心とした小売事業の単一セグメントであるため、セグメントに関連付けた記載はしていません。

## (1) 連結会社の状況

区分	平成30年2月28日現在	
	従業員数(名)	
営業部門	7,068	(16,375)
管理部門	739	(70)
合計	7,807	(16,445)

- (注) 1 従業員数は、就業人員数であります。  
 2 従業員数欄の(外書)は、臨時従業員の年間平均雇用人員(1日8時間換算)であります。  
 3 株式会社丸大サクラマ薬局を連結子会社としたこと等により、前連結会計年度末に比べて従業員数が1,031名及び臨時雇用者数が2,258名増加しております。

## (2) 提出会社の状況

従業員数(名)	平均年齢(歳)	平均勤続年数(年)	平成30年2月28日現在
			平均年間給与(千円)
22	57.1	2.6	7,387

- (注) 1 従業員数は、他社から当社への出向者を含む就業人員数であります。  
 2 平均年間給与は、基準外賃金を含んでおります。

## (3) 労働組合の状況

当社グループの労働組合は、上部団体のU A ゼンセンに加盟しております。

平成30年2月28日現在の組合員数は、26,956名(うち臨時雇用者数は、19,644名)であります。

なお、労使関係については、円滑な関係にあり、特記すべき事項はありません。

## 第2 【事業の状況】

### 1 【業績等の概要】

#### (1) 業績

当連結会計年度におけるわが国の経済は、企業収益や雇用環境の改善が進み、緩やかな回復基調で推移しています。一方、海外の政治経済の不確実性、地政学リスクの高まり、将来不安を背景とした節約志向により、個人消費は底堅くも力強さに欠ける状況が続いております。

当社グループが主に事業を行うドラッグストア業界は、意欲的な出店等により業界として順調な拡大が続くものの、同業他社や異業種を含む競争が一段と激化し、当社グループを取り巻く環境は依然厳しい状況が続いております。加えて、人手不足を背景とした人件費の増加も、小売業界には少なからず厳しい状況でありました。

このような状況下におきまして、当社グループは、既存店の改装などウエルシアモデルを積極的に推進いたしました。その結果、調剤併設店舗の増加（2月末現在1,160店舗）による調剤売上への伸長、お客様への安心の提供と利便性向上を目的とした24時間営業店舗の拡大（2月末現在135店舗）等により、既存店の売上高は好調に推移いたしました。また、健康をキーワードにした商品開発や利便性強化を目的とした弁当や総菜の販売を積極的に行いました。

平成29年3月1日付でシンガポール共和国において、ドラッグストア事業を行うことを目的に、合併会社Welcia-BHG(Singapore) Pte. Ltd. を設立し、11月に現地1号店を、12月に2号店を開店いたしました。

また、平成29年9月1日付で東北地方を地盤とする、株式会社丸大サクラ㊦薬局の株式を取得し子会社化いたしました。

当連結会計年度末の当社グループの店舗数は、グループ全体で111店舗の出店と24店舗を閉店し、株式会社丸大サクラ㊦薬局の71店舗を加え、1,693店舗となりました。

以上の結果、当連結会計年度は売上高695,268百万円、営業利益28,826百万円、経常利益30,923百万円及び親会社株主に帰属する当期純利益17,166百万円となりました。

なお、平成30年3月1日付で東京都内を中心に出店している、株式会社一本堂（41店舗）の株式を取得し子会社化いたしました。

（単位：百万円）

区 分	前連結会計年度 (自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)	前年同期比 (%)
売上高	623,163	695,268	111.6
営業利益	24,078	28,826	119.7
経常利益	25,723	30,923	120.2
親会社株主に帰属する当期純利益	14,451	17,166	118.8

なお、当社グループは、医薬品・調剤・化粧品等を中心とした小売事業の単一セグメントであるため、セグメントに関連づけた記載はしていません。

（店舗の出店・閉店状況）

（単位：店）

	前期末店舗数 (平成29年2月28日)	子会社化 による新規 増加店舗数	出店数	閉店数	合併による 増減数	当期末店舗数 (平成30年2月28日)
ウエルシア薬局（注）1、3	1,477	-	105	24	1	1,559
シミズ薬品	54	-	-	-	-	54
日本橋ファーマ	1	-	-	-	1	-
丸大サクラ㊦薬局（注）4	-	71	3	-	-	74
国内計	1,532	71	108	24	-	1,687
毎日鈴商業（上海）（注）2	3	-	1	-	-	4
Welcia-BHG(Singapore)（注）5	-	-	2	-	-	2
合計	1,535	71	111	24	-	1,693



- (注) 1 B．B．O Nの店舗は、ウエルシア薬局の店舗と併設されているため、ウエルシア薬局の店舗として計算しております。
- 2 毎日鈴商業（上海）の当期累計期間は、平成29年1月1日から平成29年12月31日であるため、上表の当期末店舗数」欄は、平成29年12月31日現在の店舗数を表示しております。また、同社は平成29年5月に聯華毎日鈴商業（上海）から毎日鈴商業（上海）へ商号変更しております。
  - 3 平成29年6月1日付でウエルシア薬局が日本橋ファーマを吸収合併したことにより、ウエルシア薬局の当期末店舗数は日本橋ファーマの店舗を含めて記載しております。
  - 4 平成29年9月1日付で当社が丸大サクラ㊦薬局を株式取得により完全子会社化し、連結子会社としております。
  - 5 平成29年3月1日付でWelcia-BHG(Singapore) Pte. Ltd. を合併会社設立により、連結子会社としております。
  - 6 上表の「当期末店舗数」のうち調剤取扱店舗は、ウエルシア薬局1,124店舗、シミズ薬品21店舗、丸大サクラ㊦薬局13店舗及びWelcia-BHG(Singapore)2店舗の合計1,160店舗、また、深夜営業店舗は、ウエルシア薬局1,181店舗、シミズ薬品48店舗及び丸大サクラ㊦薬局12店舗の合計1,241店舗となっております。

(2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）の期末残高は、前連結会計年度末に比べ2,028百万円減少し、13,585百万円となりました。

当連結会計年度における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は、次のとおりであります。

（営業活動によるキャッシュ・フロー）

営業活動の結果得られた資金は35,902百万円(前連結会計年度比2,599百万円増)となりました。

これは主に、税金等調整前当期純利益26,777百万円に対して、収入の主な内訳は非資金費用である減価償却費11,906百万円及び仕入債務の増加額7,746百万円であり、支出の主な内訳は法人税等の支払額10,825百万円があったことによるものであります。

（投資活動によるキャッシュ・フロー）

投資活動の結果使用した資金は36,726百万円(前連結会計年度比18,692百万円増)となりました。

これは主に、有形固定資産の取得による支出13,850百万円及び連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出13,247百万円があったことによるものであります。

（財務活動によるキャッシュ・フロー）

財務活動の結果使用した資金は1,249百万円(前連結会計年度比11,648百万円減)となりました。

これは主に、長期借入による収入10,000百万円があったものの、長期借入金の返済による支出3,400百万円、配当金の支払額による支出3,352百万円及びファイナンス・リース債務の返済による支出4,796百万円があったことによるものであります。

## 2 【仕入及び販売の状況】

当社グループは生産を行っておりませんので、生産実績に代えて仕入実績を記載しております。

なお、当社グループは、医薬品・調剤・化粧品等を中心とした小売事業の単一セグメントであるため、従来通り、仕入実績については品目別に、販売実績については地区別、品目別及び単位当たりの売上状況を示しております。

### (1) 仕入実績

当連結会計年度における仕入実績を品目別に示すと、次のとおりであります。

区分	金額(百万円)	前年同期比(%)
医薬品・衛生介護品・ベビー用品・健康食品	93,211	103.1
調剤	70,757	111.9
化粧品	84,340	101.9
家庭用雑貨	78,733	107.5
食品	121,203	113.5
その他	45,134	113.3
合計	493,379	108.1

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### (2) 販売実績

当連結会計年度における販売実績を地区別、品目別及び単位当たりの売上状況に示すと、次のとおりであります。

#### 地区別売上高

区分	金額(百万円)	前年同期比(%)
東北地方	25,394	218.8
関東地方	414,631	108.5
中部地方	162,709	109.0
近畿地方	92,046	115.2
海外	486	154.9
合計	695,268	111.6

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

#### 品目別売上高

区分	金額(百万円)	前年同期比(%)
医薬品・衛生介護品・ベビー用品・健康食品	149,730	107.9
調剤	114,824	117.8
化粧品	122,379	108.1
家庭用雑貨	105,420	109.9
食品	151,099	114.3
その他	51,813	113.8
合計	695,268	111.6

(注) 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

#### 単位当たりの売上状況

項目	金額	前年同期比(%)	
売上高	695,268 百万円	111.6	
1㎡当たり売上高	売場面積(平均)	1,161,883 ㎡	112.5
	1㎡当たり期間売上高	598 千円	99.2
1人当たり売上高	従業員数(平均)	24,252 名	115.7
	1人当たり期間売上高	28,668 千円	96.4

(注) 1 従業員数は、臨時従業員(1日8時間換算)を含めて表示しております。

2 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

### 3 【経営方針、経営環境及び対処すべき課題等】

当社グループは、地域のお客様の「健康」及び「豊かな社会生活」を支援するために、「ドラッグ&調剤」、「カウンセリング営業」、「深夜営業」及び「介護」を事業の柱としたドラッグストアを展開しております。また、地域の生活者に予防、治療、介護にかかわる商品やサービスを提供することを使命と考え、「ヘルス&ビューティー」をコンセプトとした店舗づくりを行い、東北・関東・中部・近畿圏においてドミナントを形成しながら多店舗展開を推進しております。

今後の事業環境につきましては、国内経済は緩やかな景気回復を見込みながらも、海外の政治経済情勢の不透明感払拭されず、先行き不安からの消費者の生活防衛意識は今後も継続すると考えております。

ドラッグストア業界を取り巻く環境におきましては、出店・価格競争の激化に加え、異業種参入、業務資本提携及びM&A等の生き残りをかけた競争も一段と進行するものと思われまます。また、住まい・医療・介護・予防・生活支援が一体的に提供される地域包括ケアシステムにおいて、地域住民にとって身近な存在である調剤併設型ドラッグストアへの期待は今後一段と高まっていくものと考えております。

このような情勢を踏まえ、当社グループは、「ドラッグ&調剤」、「カウンセリング営業」、「深夜営業」及び「介護」を中心としたウエルシアモデルを推進し、その専門性を高めるとともに「24時間営業」に取り組み、お客様へ安心を提供するとともに利便性や快適性を追求した調剤併設店舗を基本とする事業展開を推し進めてまいります。

加えて、出店戦略の強化を図るなど成長性の向上はもちろんのこと、本部主導のコスト削減等による収益性の向上にも積極的に取り組んでおります。

また、以下の課題についても積極的に取り組んでまいります。

グループ子会社店舗の改装等により店舗の活性化を図り、お客様にとって魅力ある売場作りをさらに推し進めてまいります。

お客様のニーズに応えるべく、薬剤師、登録販売者、調剤事務員及び化粧品担当者等への専門的な教育や優秀な人材の確保に取り組むとともに、これまで以上に従業員教育を充実させ、質の高いカウンセリング営業が実践できる人材の育成に取り組んでまいります。

お客様への認知度を高めることによりブランディングの強化に努めてまいります。

M&Aの実施によるグループ子会社の経営統合効果を発揮すべく、ビジネスモデルの統一等にスピード感をもって取り組んでまいります。

今後ますます社会的ニーズの高まる「介護」事業につきましては、グループ子会社であるウエルシア介護サービス株式会社の経営基盤強化に取り組むとともに、在宅患者への調剤や介護用品の提供等にも取り組んでまいります。

中長期的な視点での取り組みである海外におけるドラッグ事業では、中国・東南アジア諸国での店舗展開を推進してまいります。

M&A等によるグループ規模の拡大に比例してグループリスクも増大することから、企業倫理の醸成、行動規範の浸透を図り、今まで以上に内部統制の体制及びリスク管理体制の強化に努めてまいります。

企業規模の拡大に伴い社会的責任も拡大することを鑑み、ウエルカフェ等のCSR活動にも積極的に取り組んでまいります。

#### 4 【事業等のリスク】

有価証券報告書に記載した事業の状況、経理の状況等に関する事項のうち、投資者の判断に重要な影響を及ぼす可能性のある事項は以下に記載するとおりであります。当社グループはこれらの存在を認識したうえで、当該リスクの発生に伴う影響を極力回避するための努力を継続してまいります。

なお、文中の将来に関する事項は、有価証券報告書提出日現在において当社グループが判断したものであります。

法的規制について

- (a) 「医薬品、医療機器等の品質、有効性及び安全性の確保等に関する法律（以下「医薬品医療機器等法」という。）」等による規制について

当社グループは、「医薬品医療機器等法」上の医薬品を販売するにあたり、各都道府県等の許可・登録・指定・免許及び届出を必要としております。また、酒類、たばこ、食品等の販売についても、食品衛生法等それぞれの関係法令に基づき、所轄官公庁の許可・免許・登録等を必要としております。今後、当該法令等の改正により、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

その主なものは、次のとおりであります。

許可、登録、指定、免許届出の別	有効期間	関連する法律	登録等の交付者
医薬品販売業許可	6年	医薬品医療機器等法	各都道府県知事等
薬局開設許可	6年	医薬品医療機器等法	各都道府県知事等
高度管理医療機器等販売業及び賃貸業許可	6年	医薬品医療機器等法	各都道府県知事等
保険薬局指定	6年	健康保険法	各所轄厚生局長
毒物劇物一般販売業登録	6年	毒物及び劇物取締法	各都道府県知事等
麻薬小売業者免許	3年	麻薬及び向精神薬取締法	各都道府県知事
動物用医薬品一般販売業許可	6年	医薬品医療機器等法	各都道府県知事
農薬販売業届出	制限なし	農薬取締法	各都道府県知事

- (b) 医薬品の販売規制緩和について

医薬品の販売規制緩和については、「薬事法の一部を改正する法律（公布日：平成25年12月13日、施行日：平成26年6月12日）」により一般用医薬品のネット販売が解禁されました。

このような規制緩和による一般小売店での医薬品販売の自由化に加え、医薬品のネット販売解禁により異業種との競争が激化した場合には、今後の当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

- (c) 出店に関する規制について

「大規模小売店舗立地法」においては、売場面積が1,000㎡超の新規出店及び既存店の変更については、都道府県知事（政令指定都市においては市長）に届出が義務づけられております。

当社グループは、売場面積1,000㎡以下の店舗を基本方針として出店しておりますが、平成30年2月末日現在の当社グループにおける売場面積1,000㎡超の店舗は80店舗となっております。例外的に1,000㎡超の店舗を出店する場合もあり、この場合は「大規模小売店舗立地法」により、地元自治体等との交渉の動向によっては、出店近隣住民及び地元小売業者との調整を図ることが必要となる可能性があります。従いまして、上述の法的規制等により計画通りの出店ができない場合は、今後の当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

出店政策について

当社グループは、平成30年2月末日現在で1,693店舗の運営をしております。最近の当社グループの業容拡大には、店舗数の拡大が大きく寄っております。当社グループが新規出店する場合には、常に個別店舗の採算を重視しており、当社グループの出店条件に合致する物件がなければ、出店計画を変更することになるため、当社グループの業績見通しに影響を及ぼす可能性があります。

#### 薬剤師及び登録販売者の確保について

薬局及び医薬品販売業では、医薬品医療機器等法により店舗ごとに薬剤師または登録販売者の配置が義務づけられており、調剤業務に関しては薬剤師が行わなければなりません。

しかしながら、薬剤師及び登録販売者の確保は業界全体の課題であり、その確保が予定通りできない場合は、当社グループの出店計画に影響を及ぼす可能性があります。

当社グループにおける平成30年2月末日現在の薬剤師の人数は、4,159名(うち、正社員2,531名)、登録販売者の人数は、10,504名(うち、正社員4,426名)であります。

#### 薬価基準及び調剤報酬の改定について

調剤業務における売上高は、薬剤収入と調剤技術に係る収入から構成されております。これらは、健康保険法に定められた、公定価格である薬価基準及び調剤報酬の点数をもとに算出されております。今後、薬価基準や調剤報酬の改定が行なわれた場合には、当社グループの業績見通しや業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### 調剤業務について

「ドラッグ&調剤」をビジネスモデルの中心とする当社グループは、今後、処方箋の応需枚数が益々増加することが予想されるため、薬剤師の調剤に対する知識の充実についても積極的に取り組んでおります。

また、調剤業務においても調剤ミスの防止を目的とした調剤過誤防止システムを導入し、かつ、調剤全店において「薬剤師賠償責任保険」にも加入しております。

しかしながら、調剤ミス等による行政処分や訴訟を受けることがあった場合、社会的信用を損なうことで、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### 個人情報の漏洩防止について

当社グループは、「個人情報保護法」施行以前より処方箋等の個人情報を扱っております。これらの情報は、万全の管理体制のもと細心かつ厳重な取り扱いをしておりますが、万が一漏洩した場合に、訴訟を受けたり、社会的信用を損なうことで、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### 買収(M & A)等の投資について

当社グループは、買収を行う際に対象会社の財務内容や契約関係等について、詳細なデューデリジェンスを行い極力リスクを回避するよう努めておりますが、買収を実施した後に偶発債務や未認識債務が発生する可能性も考えられます。また、買収時に発生するのれんの償却については対象会社ごとに、その超過収益力の効果が発現すると見積られる期間にわたり償却を行う必要があります。なお、平成30年2月期末におけるのれんの残高は11,813百万円であります。

今後、新たにのれんが発生し、その償却費用が増加する可能性があります。また、対象会社の業績が大幅に悪化し、将来の期間にわたって損失が発生する状態が継続すると予想される場合には、減損処理を行う必要が生じる可能性があります。これによって当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### 介護事業について

当社グループの介護事業は、公的介護保険法内のサービスが中心で介護保険法をはじめとする各種関連法令によって規制を受けております。今後、これら法令の見直し当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

また、介護サービス中のトラブルなどによる訴訟を受けることがあった場合、社会的信用を損なうことで、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### 減損会計の適用について

当社グループは、有形固定資産等の固定資産を保有しております。競合の激化や予期せぬ商圈の変化等により、店舗の収益性に変化があった場合は、固定資産の減損処理が必要となる場合があります。その場合、特別損失が計上され当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

#### 大規模な自然災害等について

当社グループは、広域地域において営業活動を展開しており、大規模な地震・台風などの自然災害等により当社グループの設備の損害や従業員等の人的被害が発生した場合には、当社グループの業績に影響を及ぼす可能性があります。

## 5 【経営上の重要な契約等】

当社は、平成29年4月18日開催の取締役会決議に基づき、同日付けで、平成29年9月1日を効力発生日として、株式会社丸大サクラ薬局を株式取得により完全子会社とする株式交換契約を締結いたしました。

詳細につきましては、「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等 (1) 連結財務諸表 注記事項(企業結合等関係)」に記載のとおりであります。

## 6 【研究開発活動】

該当事項はありません。

## 7 【財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況の分析】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において、当社グループが判断したものであります。

### (1) 重要な会計方針及び見積り

当社グループの連結財務諸表は、わが国において一般に公正妥当と認められている会計基準に基づき作成されております。この連結財務諸表の作成にあたりまして、経営者による会計方針の選択・適用、資産・負債及び収益・費用の報告金額及び開示に影響を与える見積りを必要としております。経営者は、これらの見積りについて、過去の実績や現状を勘案し合理的に判断しておりますが、実際の結果は、見積り特有の不確実性があるため、これらの見積りと異なる場合があります。

当社グループの連結財務諸表で採用する重要な会計方針は「第5 経理の状況 1 連結財務諸表等(1) 連結財務諸表 注記事項(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)」に記載しております。

### (2) 当連結会計年度の経営成績の分析

#### 経営成績の分析

##### (売上高)

当連結会計年度における売上高は、695,268百万円(前年同期比11.6%増)となりました。

品目別の売上高は、医薬品・衛生介護品・ベビー用品・健康食品149,730百万円(同7.9%増)、調剤114,824百万円(同17.8%増)、化粧品122,379百万円(同8.1%増)、家庭用雑貨105,420百万円(同9.9%増)、食品151,099百万円(同14.3%増)、その他51,813百万円(同13.8%増)となりました。

##### (売上総利益)

売上総利益は209,948百万円(前年同期比14.2%増)となり、利益率は30.2%となっております。

##### (販売費及び一般管理費)

販売費及び一般管理費は、181,121百万円(前年同期比13.4%増)となりました。

##### (営業利益・経常利益)

上記の結果、営業利益は28,826百万円(前年同期比19.7%増)、経常利益は30,923百万円(同20.2%増)となりました。

##### (親会社株主に帰属する当期純利益)

親会社株主に帰属する当期純利益は、特別損失として減損損失2,208百万円等を計上し、17,166百万円(前年同期比18.8%増)となりました。

#### 財政状態の分析

##### (流動資産)

当連結会計年度末における流動資産合計は130,180百万円となり、前連結会計年度末に比べて17,331百万円増加いたしました。主な要因といたしましては、売掛金が3,754百万円及び商品が8,040百万円増加したことによるものであります。

##### (固定資産)

当連結会計年度末における固定資産合計は162,058百万円となり、前連結会計年度末に比べて27,880百万円増加いたしました。主な要因といたしましては、有形固定資産が18,089百万円、のれんが7,974百万円及び差入保証金が881百万円増加したことによるものであります。

##### (流動負債)

当連結会計年度末における流動負債合計は120,878百万円となり、前連結会計年度末に比べて16,330百万円増加いたしました。主な要因といたしましては、買掛金が9,926百万円、未払金が1,863百万円及び短期借入金が1,539百万円増加したことによるものであります。

(固定負債)

当連結会計年度末における固定負債合計は40,877百万円となり、前連結会計年度末に比べて14,632百万円増加いたしました。主な要因といたしましては、長期借入金7,707百万円及びリース債務が4,774百万円増加したことによるものであります。

(純資産)

当連結会計年度末における純資産合計は130,482百万円となり、前連結会計年度末に比べて14,249百万円増加いたしました。主な要因といたしましては、剰余金の配当により利益剰余金が3,352百万円減少し、当連結会計年度における親会社株主に帰属する当期純利益17,166百万円を計上したことによるものであります。

キャッシュ・フローの状況の分析

「1 業績等の概要(2) キャッシュ・フローの状況」に記載しております。

(3) 今後の方針について

会社の経営の基本方針

当社グループは、地域のお客様の「健康」及び「豊かな社会生活」を支援するために、治療及び予防の両面にわたり専門性を追求し、在宅介護や地域医療を意識した調剤併設型ドラッグストアを目指してまいります。従いまして、多様化する顧客ニーズに応えるべく「ヘルス&ビューティー」をコンセプトとし、「調剤併設・カウンセリング営業・深夜営業・地域性重視の店づくり」を事業の柱として、東北・関東・中部・近畿圏においてドミナントを形成しながら多店舗展開を推進してまいります。

目標とする経営指標

当社は、ROE(株主資本利益率)を当面の経営指標とし、今後の恒久的な株主価値向上を目指してまいります。

中長期的な会社の経営戦略

今後のドラッグストア業界は、出店競争や価格競争が一段と激化するとともに、他業態も巻き込んだ提携・買収の動きもさらに活発化すると思われまます。

また、超高齢社会の進展に伴いセルフメディケーションや地域包括ケアシステム推進の受け皿として、ドラッグストアの果たす役割もますます大きくなってまいります。

このような状況のもとで当社グループは、超高齢社会に対応した専門性のある「かかりつけ薬局」として、調剤併設店舗を基本とする事業展開を進めてまいります。加えて、カウンセリング営業を強化し、お客様にとってより魅力ある売場づくりを推し進めるとともに、「24時間営業」に取り組み、利便性を高めたきめ細やかな営業施策を駆使することで、強固な営業体質の構築を目指してまいります。



### 第3 【設備の状況】

#### 1 【設備投資等の概要】

当連結会計年度の設備投資については111店舗を新規出店したほか、既存店につきましても店舗改装を行いました。その結果、当連結会計年度の設備投資の総額(差入保証金を含む。)は、196億79百万円となりました。

なお、当連結会計年度において重要な設備の除却、売却はありません。

また、当社グループは、医薬品・調剤・化粧品等を中心とした小売事業の単一セグメントであるため、セグメントに関連付けた記載はしていません。

#### 2 【主要な設備の状況】

##### (1) 提出会社

平成30年2月28日現在

事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(百万円)							従業員数 (名)
		建物及び 構築物	器具備品	土地 (面積㎡)	リース 資産	ソフト ウェア	その他	合計	
本社 (東京都千代田区)	本社機能	0	0	-	-	17	-	17	22 〔-〕

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

2 従業員数の〔 〕内は、臨時従業員の年間平均雇用人員(1日8時間換算)であり、外数表示してあります。

##### (2) 国内子会社

平成30年2月28日現在

会社名	事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (名)
			建物及び 構築物	器具備品	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他	合計	
ウエルシア 薬局(株)	本部 (東京都千代田区)	本社機能	40	73	-	15	-	129	576 〔54〕
	営業所 (静岡県静岡市葵区)	事務業務	72	3	187 (1,224)	-	-	263	22 〔4〕
	営業所 (大阪府吹田市)	事務業務	14	9	-	1	0	25	48 〔2〕
	東北地方計 45店舗	店舗	3,534	118	-	1,133	-	4,786	144 〔409〕
	関東地方計 856店舗	店舗	26,139	2,586	6,050 (58,355)	13,858	0	48,635	3,753 〔9,002〕
	中部地方計 418店舗	店舗	17,338	1,145	2,770 (43,087)	6,491	0	27,747	1,426 〔4,106〕
	近畿地方計 240店舗	店舗	10,216	562	6 (747)	3,410	-	14,195	1,033 〔1,860〕
	売電事業 静岡県他	太陽光 発電設備	17	0	-	1,485	60	1,563	- 〔-〕
	その他	-	319	85	1,455 (17,924)	4,737	0	6,598	- 〔-〕
ウエルシア 介護サービス (株)	本部 (茨城県つくば市)	本社機能	1	1	-	-	3	5	10 〔5〕
	茨城県他	介護施設	172	3	272 (2,498)	-	-	449	182 〔169〕
シミズ薬品(株)	本部 (京都府京都市)	本社機能	3	1	44 (367)	-	2	51	16 〔0〕
	京都府 54店舗	店舗	1,197	164	207 (1,068)	304	-	1,873	168 〔366〕
(株)丸大サクラ マ薬局	本部 (青森県青森市)	本社機能	0	2	-	1	3	6	26 〔5〕
	東北地方計 74店舗	店舗	3,665	153	1,413 (45,292)	397	-	5,630	310 〔445〕
(株)B.ON	東京都他	店舗	-	2	-	-	-	2	11 〔18〕

(注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。

- 2 従業員数の〔 〕内は、臨時従業員の年間平均雇用人員（1日8時間換算）であり、外数表示しております。
- 3 設備の種類別の帳簿価額のうちその他は、機械装置及び車輛運搬具の合計額であります。

## (3) 在外子会社

平成30年2月28日現在

会社名	事業所名 (所在地)	設備の内容	帳簿価額(百万円)						従業員数 (名)
			建物及び 構築物	器具備品	土地 (面積㎡)	リース 資産	その他	合計	
毎日 鈴商業(上海) 有限公司	中華人民共和国	店舗設備 及び事務所	3	3	-	-	1	8	36 〔 - 〕
Welcia-BHG (Singapore) Pte. Ltd.	シンガポール共 和国	店舗設備 及び事務所	18	33	-	-	-	52	24 〔 - 〕

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
- 2 従業員数の〔 〕内は、臨時従業員の年間平均雇用人員（1日8時間換算）であり、外数表示しております。
  - 3 設備の種類別の帳簿価額のうちその他は、車輛運搬具であります。
  - 4 毎日鈴商業（上海）有限公司は、平成29年5月に聯華毎日鈴商業（上海）有限公司から毎日鈴商業（上海）有限公司へ商号変更しております。

## 3 【設備の新設、除却等の計画】

## (1) 重要な設備の新設等

平成30年2月28日現在

会社名	事業所名 (所在地)	店舗数	設備の内容	投資予定額		資金調達方法	着手年月	完成予定 年月	完成後の 増加予定面積 (㎡)
				総額 (百万円)	既支払額 (百万円)				
ウエルシア薬局 (株)	東北地方	14店舗	店舗新設	2,433	307	自己資金及び 借入金	(注) 4	(注) 4	12,523
	関東地方	38店舗	店舗新設	6,063	640	自己資金及び 借入金			29,897
	中部地方	34店舗	店舗新設	5,932	365	自己資金及び 借入金			30,379
	近畿地方	24店舗	店舗新設	4,341	664	自己資金及び 借入金			21,102
シミズ薬品(株)	近畿地方	4店舗	店舗新設	501	122	自己資金及び 借入金			2,024
(株)丸大サクラ中 薬局	東北地方	10店舗	店舗新設	1,808	344	自己資金及び 借入金			9,390

- (注) 1 上記の金額には、消費税等は含まれておりません。
- 2 投資予定額には、商品代金は含まれておりません。
  - 3 増加予定面積は、建設予定売場面積を示しております。
  - 4 上記設備は平成31年2月期中に着手・完成する予定であります、時期については未定であります。
  - 5 当社グループは、医薬品・調剤・化粧品等を中心とした小売事業の単一セグメントであるため、セグメントに関連付けた記載はしてありません。

## (2) 重要な設備の除却等

経常的な設備の更新のための除却等を除き、重要な設備の除却等の計画はありません。

## 第4 【提出会社の状況】

## 1 【株式等の状況】

## (1) 【株式の総数等】

## 【株式の総数】

種類	発行可能株式総数(株)
普通株式	247,473,600
計	247,473,600

## 【発行済株式】

種類	事業年度末現在 発行数(株) (平成30年2月28日)	提出日現在 発行数(株) (平成30年5月23日)	上場金融商品取引 所名又は登録認可 金融商品取引業協 会名	内容
普通株式	104,817,358	104,817,358	東京証券取引 所 (市場第一 部)	単元株式数は100株でありま す。
計	104,817,358	104,817,358	-	-

(注) 提出日現在発行数には、平成30年5月1日からこの有価証券報告書提出日までの新株予約権の行使により発行された株式数は含まれておりません。

## (2) 【新株予約権等の状況】

会社法に基づき発行した新株予約権は、次のとおりであります。

平成26年6月13日取締役会決議（第1回新株予約権）

	事業年度末現在 (平成30年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成30年4月30日)
新株予約権の数(個)	86	69
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	34,400(注)1	27,600(注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	自平成26年7月17日 至平成56年7月16日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 1,515 資本組入額 758	同左
新株予約権の行使の条件	(注)3	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。	同左
代用原払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	-	-

(注)1 当社が株式無償割当、株式分割又は株式併合を行う場合、当社は次の算式により目的株式数を調整する。

調整後目的株式数 = 調整前目的株式数 × 無償割当、分割又は併合の比率

2 株式無償割当、株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{無償割当、分割又は併合比率}}$$

3 新株予約権者は、当社若しくは当社グループの取締役、監査役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日以内（10日目が休日に当たる場合には翌営業日）に限り、新株予約権を行使することができる。

当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、当社が分割会社となる分割契約若しくは分割計画承認の議案、又は当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき当社の株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社の取締役会決議又は会社法第416条第4項の規程に従い委任された執行役の決定がなされた場合）、当該承認日の翌日から30日間以内に限り新株予約権を行使できる。ただし、発行要項に定める組織再編行為に伴う新株予約権の交付に関する事項に従って新株予約権者に再編対象会社の新株予約権が交付される場合を除く。

新株予約権者は、割当てられた新株予約権の割当個数の全部を一括して行使するものとする。

## 平成27年1月14日取締役会決議（第2回新株予約権）

	事業年度末現在 (平成30年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成30年4月30日)
新株予約権の数(個)	107	85
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	42,800(注)1	34,000(注)1
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	自平成27年2月17日 至平成57年2月16日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 2,014 資本組入額 1,007	同左
新株予約権の行使の条件	(注)3	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。	同左
代用原払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	-	-

(注)1 当社が株式無償割当、株式分割又は株式併合を行う場合、当社は次の算式により目的株式数を調整する。

調整後目的株式数 = 調整前目的株式数 × 無償割当、分割又は併合の比率

- 2 株式無償割当、株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{無償割当、分割又は併合比率}}$$

- 3 新株予約権者は、当社若しくは当社グループの取締役、監査役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日以内（10日目日が休日となる場合には翌営業日）に限り、新株予約権を行使することができる。

当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、当社が分割会社となる分割契約若しくは分割計画承認の議案、又は当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき当社の株主総会で承認された場合（株主総会決議が不要の場合は、当社の取締役会決議又は会社法第416条第4項の規程に従い委任された執行役の決定がなされた場合）、当該承認日の翌日から30日間以内に限り新株予約権を行使できる。ただし、発行要項に定める組織再編行為に伴う新株予約権の交付に関する事項に従って新株予約権者に再編対象会社の新株予約権が交付される場合を除く。

新株予約権者は、割当てられた新株予約権の割当個数の全部を一括して行使するものとする。

## 平成28年2月12日取締役会決議（第3回新株予約権）

	事業年度末現在 (平成30年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成30年4月30日)
新株予約権の数(個)	46	46
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	18,400(注)1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	自平成28年3月17日 至平成58年3月16日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 2,996 資本組入額 1,498	同左
新株予約権の行使の条件	(注)3	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。	同左
代用原払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	-	-

(注)1 当社が株式無償割当、株式分割又は株式併合を行う場合、当社は次の算式により目的株式数を調整する。

調整後目的株式数 = 調整前目的株式数 × 無償割当、分割又は併合の比率

- 2 株式無償割当、株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{無償割当、分割又は併合比率}}$$

- 3 新株予約権者は、当社若しくは当社グループの取締役、監査役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日以内(10日目日が休日となる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。

当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、当社が分割会社となる分割契約若しくは分割計画承認の議案、又は当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき当社の株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は、当社の取締役会決議又は会社法第416条第4項の規程に従い委任された執行役の決定がなされた場合)、当該承認日の翌日から30日間以内に限り新株予約権を行使できる。ただし、発行要項に定める組織再編行為に伴う新株予約権の交付に関する事項に従って新株予約権者に再編対象会社の新株予約権が交付される場合を除く。

新株予約権者は、割当てられた新株予約権の割当個数の全部を一括して行使するものとする。

## 平成29年1月17日取締役会決議（第4回新株予約権）

	事業年度末現在 (平成30年2月28日)	提出日の前月末現在 (平成30年4月30日)
新株予約権の数(個)	68	68
新株予約権のうち自己新株予約権の数(個)	-	-
新株予約権の目的となる株式の種類	普通株式	同左
新株予約権の目的となる株式の数(株)	27,200(注)1	同左
新株予約権の行使時の払込金額(円)	1	同左
新株予約権の行使期間	自平成29年2月17日 至平成59年2月16日	同左
新株予約権の行使により株式を発行する場合の株式の発行価格及び資本組入額(円)	発行価格 2,907 資本組入額 1,454	同左
新株予約権の行使の条件	(注)3	同左
新株予約権の譲渡に関する事項	譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。	同左
代用原払込みに関する事項	-	-
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	-	-

(注)1 当社が株式無償割当、株式分割又は株式併合を行う場合、当社は次の算式により目的株式数を調整する。

調整後目的株式数 = 調整前目的株式数 × 無償割当、分割又は併合の比率

- 2 株式無償割当、株式分割又は株式併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生ずる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{無償割当、分割又は併合比率}}$$

- 3 新株予約権者は、当社若しくは当社グループの取締役、監査役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日以内(10日目日が休日となる場合には翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができる。

当社が消滅会社となる合併契約承認の議案、当社が分割会社となる分割契約若しくは分割計画承認の議案、又は当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき当社の株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は、当社の取締役会決議又は会社法第416条第4項の規程に従い委任された執行役の決定がなされた場合)、当該承認日の翌日から30日間以内に限り新株予約権を行使できる。ただし、発行要項に定める組織再編行為に伴う新株予約権の交付に関する事項に従って新株予約権者に再編対象会社の新株予約権が交付される場合を除く。

新株予約権者は、割当てられた新株予約権の割当個数の全部を一括して行使するものとする。

(3) 【行使価額修正条項付新株予約権付社債券等の行使状況等】

該当事項はありません。

(4) 【ライツプランの内容】

該当事項はありません。

## (5) 【発行済株式総数、資本金等の推移】

年月日	発行済株式 総数増減数 (千株)	発行済株式 総数残高 (千株)	資本金増減額 (百万円)	資本金残高 (百万円)	資本準備金 増減額 (百万円)	資本準備金 残高 (百万円)
平成25年11月21日 (注) 1	1,600	20,174	4,098	5,098	4,098	4,348
平成25年11月21日 (注) 2	757	20,931	2,022	7,121	2,022	6,371
平成25年12月11日 (注) 3	240	21,171	614	7,736	614	6,986
平成26年9月1日 (注) 4	21,171	42,342	-	7,736	-	6,986
平成26年9月1日 (注) 5	1,705	44,047	-	7,736	5,209	12,195
平成27年3月1日 (注) 6	1,426	45,474	-	7,736	2,429	14,625
平成27年9月1日 (注) 7	6,934	52,408	-	7,736	22,287	36,913
平成29年3月1日 (注) 8	52,408	104,817	-	7,736	-	36,913

## (注) 1 公募による新株発行(一般募集)

発行価格	5,344.0円
発行価額	5,123.6円
資本組入額	2,561.8円

## 2 第三者割当

発行価格	5,344.0円
資本組入額	2,672.0円
割当先	イオン株式会社

## 3 オーバーアロットメントによる当社株式の売出しに関連した第三者割当増資

発行価格	5,123.6円
資本組入額	2,561.8円
割当先	野村證券株式会社

## 4 普通株式1株につき2株の株式分割を実施しました。これにより発行済株式の総数は21,171,343株増加して42,342,686株となっております。

## 5 ウエルシア関東株式会社(現ウエルシア薬局株式会社)を完全子会社とする株式交換を行いました。これにより発行済株式数が1,705,220株増加し、44,047,906株となりました。(交換比率 1:2.82)

## 6 平成27年3月1日付でタキヤ株式会社(現ウエルシア薬局株式会社)及びシミズ薬品株式会社を完全子会社とする株式交換を行っており、これにより発行済株式数が1,426,290株増加し、45,474,196株となりました。

(交換比率 タキヤ株式会社 1:3.25、シミズ薬品株式会社 1:1.01)

## 7 平成27年9月1日付で株式会社CFSコーポレーション(現ウエルシア薬局株式会社)を完全子会社とする株式交換を行っており、これにより発行済株式数が6,934,483株増加し、52,408,679株となりました。

(交換比率 1:0.2)

## 8 平成29年3月1日付で、普通株式1株につき2株の株式分割を実施しました。これにより発行済株式の総数は52,408,679株増加して104,817,358株となりました。



## (6) 【所有者別状況】

平成30年2月28日現在

区分	株式の状況(1単元の株式数100株)								単元未満株式の状況(株)
	政府及び地方公共団体	金融機関	金融商品取引業者	その他の法人	外国法人等		個人その他	計	
					個人以外	個人			
株主数(人)	-	38	33	333	235	22	20,995	21,656	-
所有株式数(単元)	-	140,176	4,647	580,544	167,146	97	154,395	1,047,005	116,858
所有株式数の割合(%)	-	13.39	0.44	55.45	15.97	0.01	14.74	100.00	-

(注) 1 自己株式46,338株は、「個人その他」に463単元、「単元未満株式の状況」に38株含めて記載しております。

2 上記「その他の法人」及び「単元未満株式の状況」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が2単元及び20株含まれております。

3 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(従業員持株E S O P信託口)が所有する当社株式475,300株、(株式付与E S O P信託口)が所有する当社株式34,120株及び、(役員報酬B I P信託口)204,000株は、「金融機関」に含めて記載しております。

## (7) 【大株主の状況】

平成30年2月28日現在

氏名又は名称	住所	所有株式数(千株)	発行済株式総数に対する所有株式数の割合(%)
イオン株式会社	千葉県千葉市美浜区中瀬1丁目5-1	52,970	50.53
THE CHASE MANHATTAN BANK 385036(常任代理人 株式会社みずほ銀行)	360 N.CRESCENT DRIVE BEVERLY HILLS, CA 90210 U.S.A(東京都港区港南2丁目15-1)	3,559	3.39
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	東京都中央区晴海1丁目8-11	3,360	3.20
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	東京都港区浜松町2丁目11番3号	2,372	2.26
NORTHERN TRUST CO.(AVFC) RE FIDELITY FUNDS(常任代理人香港上海銀行東京支店)	50 BANK STREET CANARY WHARF LONDON E14 5NT, UK(東京都中央区日本橋3丁目11-1)	2,087	1.99
株式会社ツルハ	北海道札幌市東区北二十四条東20丁目1-21	1,676	1.59
ウエルシアホールディングス従業員持株会	東京都千代田区外神田二丁目2-15	1,637	1.56
池野隆光	埼玉県坂戸市	1,044	0.99
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口5)	東京都中央区晴海1丁目8-11	994	0.94
STATE STREET LONDON CARE OF STATE STREET BANK AND TRUST, BOSTON SSBTC A/C UK LONDON BRANCH CLIENTS - UNITED KINGDOM(常任代理人香港上海銀行東京支店)	ONE LINCOLN STREET, BOSTON MA USA 02111 (東京都中央区日本橋3丁目11-1)	958	0.91
計	-	70,661	67.41

## (8) 【議決権の状況】

## 【発行済株式】

平成30年2月28日現在

区分	株式数(株)	議決権の数(個)	内容
無議決権株式	-	-	-
議決権制限株式(自己株式等)	-	-	-
議決権制限株式(その他)	-	-	-
完全議決権株式(自己株式等)	(自己保有株式) 普通株式 46,300	-	-
完全議決権株式(その他)	普通株式 104,654,200	1,046,542	-
単元未満株式	普通株式 116,858	-	-
発行済株式総数	104,817,358	-	-
総株主の議決権	-	1,046,542	-

- (注) 1 「完全議決権株式(その他)」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が200株(議決権2個)含まれております。
- 2 「単元未満株式」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式20株、自己保有株式38株が含まれております。

## 【自己株式等】

平成30年2月28日現在

所有者の氏名 又は名称	所有者の住所	自己名義 所有株式数 (株)	他人名義 所有株式数 (株)	所有株式数 の合計 (株)	発行済株式 総数に対する 所有株式数 の割合(%)
(自己保有株式) ウエルシアホールディングス株式会社	東京都千代田区外神田 二丁目2番15号	46,300	-	46,300	0.04
計	-	46,300	-	46,300	0.04

- (注) 従業員持株E S O P信託の信託財産(所有者名義「日本マスタートラスト信託銀行株式会社(従業員持株E S O P信託口)」)475,300株、株式付与E S O P信託の信託財産(所有者名義「日本マスタートラスト信託銀行株式会社(株式付与E S O P信託口)」)34,120株及び役員報酬B I P信託の信託財産(所有者名義「日本マスタートラスト信託銀行株式会社(役員報酬B I P信託口)」)204,000株は、上記の自己名義所有株式数に含まれておりません。

## (9) 【ストック・オプション制度の内容】

平成25年11月26日定時株主総会決議によるもの

当該制度は、平成25年11月26日開催の定時株主総会決議により、当社及び当社子会社の取締役並びに執行役員に対して株式報酬型ストック・オプションを付与するものであり、その内容は以下のとおりであります。

## 第1回新株予約権

決議年月日	平成26年6月13日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 9名 子会社取締役 27名 当社執行役員 1名 子会社執行役員 11名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みにに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

## 第2回新株予約権

決議年月日	平成27年1月14日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 7名 子会社取締役 17名 子会社執行役員 25名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みにに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

## 第3回新株予約権

決議年月日	平成28年2月12日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 6名 子会社取締役 14名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みにに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

## 第4回新株予約権

決議年月日	平成29年1月17日
付与対象者の区分及び人数	当社取締役 6名 子会社取締役 15名
新株予約権の目的となる株式の種類	「(2)新株予約権等の状況」に記載しております。
株式の数	同上
新株予約権の行使時の払込金額	同上
新株予約権の行使期間	同上
新株予約権の行使の条件	同上
新株予約権の譲渡に関する事項	同上
代用払込みにに関する事項	
組織再編成行為に伴う新株予約権の交付に関する事項	

## (10) 【従業員株式所有制度等の内容】

## 1. 従業員持株E S O P信託制度の内容

## 従業員持株E S O P信託制度の概要

当社は、平成27年1月14日及び平成27年10月15日開催の取締役会において、当社の中長期的な企業価値を高めることを目的として、従業員インセンティブ・プラン「従業員持株E S O P」の導入を決議いたしました。

当社が「ウエルシアホールディングス従業員持株会」（以下、「当社持株会」という。）に加入する従業員のうち一定の要件を充足する者を受益者とする信託を設定し、当該信託は平成32年9月までに当社持株会が取得すると見込まれる数の当社株式を、予め定める取得期間中に取得いたします。その後、当該信託は当社株式を毎月一定日に当社持株会に売却いたします。信託終了後に、株価の上昇により信託収益がある場合には、受益者たる従業員の拠出割合に応じて金銭が分配されます。株価の下落により譲渡損失が生じ信託財産に係る債務が残る場合には、金銭消費貸借契約の保証条項に基づき、当社が銀行に対して一括して弁済するため、従業員の追加負担はありません。

従業員持株会に取得させる予定の株式の総数  
851,200株

当該制度による受益権その他の権利を受けることができる者の範囲  
当社持株会加入者のうち受益者要件を充足する者

## 2. 株式付与E S O P信託制度の内容

## 株式付与E S O P信託制度の概要

当社は、平成28年4月14日開催の取締役会において、グループ子会社の更なる発展により当社の中長期的な企業価値を高めることを目的として従業員インセンティブ・プラン「株式付与E S O P信託」の導入を決議いたしました。

当社が従業員のうち一定の要件を充足する者を受益者として、当社株式の取得資金を拠出することにより信託を設定いたします。当該信託は予め定めるウエルシア薬局株式会社の株式交付規程（以下、「交付規程」という。）に基づき従業員に交付すると見込まれる数の当社株式を、株式市場から取得いたします。その後、当該信託は、交付規程に従い、平成30年8月までの信託期間中の従業員の等級等に応じた当社株式を、在職時に従業員に交付いたします。本信託により取得する当社株式の取得資金は全額ウエルシア薬局株式会社が負担するため、従業員の負担はありません。

従業員に交付する予定の株式の総数  
35,000株

当該制度による受益権その他の権利を受けることができる者の範囲  
子会社であるウエルシア薬局株式会社の従業員のうち受益者要件を充足する者

## 3. 役員報酬B I P信託制度の内容

## 役員報酬B I P信託制度の概要

当社は、平成29年4月18日開催の取締役会において、当社の取締役および子会社であるウエルシア薬局株式会社の取締役（以下、「取締役」という。）を対象とした「役員報酬B I P信託」の導入を決議いたしました。

当社が取締役のうち一定の要件を充足する者を受益者として、当社株式の取得資金を拠出することにより信託を設定いたします。当該信託は予め定める役員株式交付規程（以下、「交付規程」という。）に基づき取締役に交付すると見込まれる数の当社株式を、株式市場から取得いたします。その後、当該信託は、交付規程に従い、信託期間中の取締役の地位や業績目標の達成度等に応じて付与されたポイントの累計値（累計ポイント）に基づいた当社株式を、退職時に取締役に交付いたします。本信託により取得する当社株式の取得資金は全額当社および子会社ウエルシア薬局株式会社が負担するため、取締役の負担はありません。

取締役に交付する予定の株式の総数  
204,000株

当該制度による受益権その他の権利を受けることができる者の範囲  
当社の取締役および子会社であるウエルシア薬局株式会社の取締役のうち受益者要件を充足する者

## 2 【自己株式の取得等の状況】

【株式の種類等】 会社法第155条第7号に該当する普通株式の取得

## (1) 【株主総会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

## (2) 【取締役会決議による取得の状況】

該当事項はありません。

## (3) 【株主総会決議又は取締役会決議に基づかないものの内容】

会社法第155条第7号による取得

区分	株式数(株)	価額の総額(百万円)
当事業年度における取得自己株式	1,044	4
当期間における取得自己株式	88	0

(注) 1. 当期間における取得自己株式には、平成30年5月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取りによる株式数は含めておりません。

2. 取得自己株式数には、従業員持株E S O P信託、株式付与E S O P信託及び役員報酬B I P信託が取得した株式数は含めておりません。

## (4) 【取得自己株式の処理状況及び保有状況】

区分	当事業年度		当期間	
	株式数(株)	処分価額の総額(百万円)	株式数(株)	処分価額の総額(百万円)
引き受ける者の募集を行った取得自己株式	-	-	-	-
消却の処分を行った取得自己株式	-	-	-	-
合併、株式交換、会社分割に係る移転を行った取得自己株式	-	-	-	-
その他(単元未満株式の買増請求による売渡)	128	0	-	-
その他(新株予約権の行使)	10,000	8	15,600	13
保有自己株式数	46,338	-	30,826	-

(注) 1. 当期間における保有自己株式数には、平成30年5月1日から有価証券報告書提出日までの単元未満株式の買取り及び買増請求による売渡による株式数は含めておりません。

2. 上記の処理自己株式数には、従業員持株E S O P信託から従業員持株会への売却180,200株(当事業年度158,300株、当期間21,900株)及び株式付与E S O P信託からの処分400株(当事業年度400株、当期間0株)を含めておりません。また、保有自己株式数には従業員持株E S O P信託が保有する株式数(当事業年度475,300株、当期間453,400株)及び株式付与E S O P信託が保有する株式数(当事業年度34,120株、当期間34,120株)及び役員報酬B I P信託が保有する株式数(当事業年度204,000株、当期間204,000株)を含めておりません。

### 3 【配当政策】

当社の利益配分につきましては、再投資のための資金確保と安定的な配当継続を念頭に置きながら、財政状態、収益レベル、配当性向などを総合的に勘案することを基本方針としております。

当社の剰余金の配当は、中間配当及び期末配当の年2回を基本的な方針としております。配当の決定機関は、中間配当、期末配当ともに取締役会であります。なお、当社は会社法第454条第5項に規定する中間配当を行うことができる旨、及び会社法第459条第1項の規定に基づき、取締役会の決議によって剰余金の配当を行うことができる旨を定款に定めております。

当事業年度の剰余金の期末配当につきましては、上記の基本方針のもと、1株当たり21円（当期配当は、中間配当16円と合わせ37円）といたしました。

内部留保資金の使途につきましては、より一層の収益性向上を図るために、新設店舗及び既存店舗の改装等の設備資金に充当する方針であります。

（注）基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

決議年月日	配当金の総額（百万円）	1株当たり配当額（円）
平成29年10月4日 取締役会	1,676	16.00
平成30年4月17日 取締役会	2,200	21.00

### 4 【株価の推移】

#### (1) 【最近5年間の事業年度別最高・最低株価】

回次	第6期	第7期	第8期	第9期	第10期
決算年月	平成26年8月	平成27年2月	平成28年2月	平成29年2月	平成30年2月
最高(円)	6,860 3,240	4,665	6,850	7,640 3,180	5,140
最低(円)	4,630 3,050	2,961	4,130	5,540 3,020	3,085

- （注）1 最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。  
 2 第6期の印は、株式分割（平成26年9月1日、1株を2株とする）による権利落ち後の最高・最低株価を示しております。  
 3 決算期変更により、第7期は平成26年9月1日から平成27年2月28日までの6ヶ月となっております。  
 4 第9期の印は、株式分割（平成29年3月1日、1株を2株とする）による権利落ち後の最高・最低株価を示しております。

#### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

月別	平成29年9月	10月	11月	12月	平成30年1月	2月
最高(円)	4,555	4,385	4,820	5,140	4,990	4,825
最低(円)	4,135	4,090	4,215	4,745	4,370	4,325

（注）最高・最低株価は、東京証券取引所市場第一部におけるものであります。

## 5 【役員の状況】

男性11名 女性2名 (役員のうち女性の比率15.4%)

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 会長	-	池野隆光	昭和18年9月20日生	昭和41年4月 全薬工業株式会社入社 昭和46年6月 池野ドラッグを開設 平成14年3月 合併により、株式会社グリーンクロス・ コア入社 平成14年11月 同社取締役副社長商品本部長 平成16年11月 同社取締役副社長営業本部長 平成20年9月 当社取締役グループ総務本部長 平成20年12月 ウエルシア関東株式会社取締役 平成21年1月 寺島薬局株式会社代表取締役社長 平成21年11月 当社取締役 平成22年9月 ウエルシア関東株式会社代表取締役社長 寺島薬局株式会社取締役 平成22年11月 当社取締役副社長 平成23年9月 寺島薬局株式会社代表取締役会長 平成25年3月 当社代表取締役会長(現任) ウエルシア関東株式会社代表取締役会長 平成26年5月 ウエルシア介護サービス株式会社代表取 締役会長 平成26年9月 ウエルシア薬局株式会社代表取締役会長 平成30年5月 ウエルシア薬局株式会社取締役会長(現 任)	(注) 4	1,045



役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
代表取締役 社長	執行役員 最高業務 執行責任 者	水野秀晴	昭和29年1月22日生	平成4年6月 有限会社鈴木ファーマスイ取締役営業部長 平成9年9月 合併により株式会社グリーンクロス・コア取締役 平成13年11月 同社常務取締役営業本部長 平成16年11月 同社常務取締役商品本部長 平成20年12月 同社専務取締役営業本部長 平成21年5月 同社取締役副社長営業本部長 平成22年11月 当社取締役 平成23年9月 寺島薬局株式会社代表取締役社長 ウエルシア関東株式会社取締役副社長 平成23年11月 当社取締役兼執行役員グループ営業企画本部長 平成25年3月 当社取締役副社長兼執行役員グループ営業企画本部長 ウエルシア関東株式会社代表取締役社長 寺島薬局株式会社代表取締役会長 平成25年11月 株式会社高田薬局代表取締役会長 平成26年5月 当社代表取締役社長兼執行役員最高業務執行責任者兼グループ営業企画本部長 平成26年9月 当社代表取締役社長兼執行役員最高業務執行責任者(現任) ウエルシア薬局株式会社代表取締役社長(現任) 平成27年5月 株式会社CFSコーポレーション取締役 平成29年3月 イオン株式会社執行役ドラッグ・ファーマシー事業担当	(注)4	72

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
取締役 副社長	執行役員 海外事業 担当	松本忠久	昭和33年9月21日生	昭和58年4月 株式会社サンドラッグ入社 平成3年6月 株式会社いいの入社 平成16年12月 同社代表取締役社長 平成18年3月 合併によりウエルシア関東株式会社取締役 副社長営業副本部長 平成20年3月 同社取締役副社長商品本部長 平成20年9月 当社取締役グループ経営企画本部長 平成21年11月 当社取締役兼執行役員グループ営業企画 本部長 平成22年9月 寺島薬局株式会社代表取締役社長 ウエルシア関東株式会社取締役 平成23年11月 当社常務取締役 聯華毎日鈴商業（上海）有限公司（現 毎日鈴商業（上海）有限公司）董事兼総 経理 平成25年3月 当社取締役副社長 平成26年9月 当社取締役副社長兼執行役員海外事業担 当（現任） ウエルシア薬局株式会社取締役副社長兼 営業商品部門管掌兼調剤在宅本部長 平成27年1月 聯華毎日鈴商業（上海）有限公司（現 毎日鈴商業（上海）有限公司）董事 平成27年5月 ウエルシア薬局株式会社取締役副社長兼 調剤在宅本部長 シミズ薬品株式会社取締役 平成28年3月 聯華毎日鈴商業（上海）有限公司（現 毎日鈴商業（上海）有限公司）董事長 （現任） 平成29年2月 ウエルシア薬局株式会社取締役副社長 平成29年3月 Welcia-BHG(Singapore) Pte.Ltd.Managing Director（現任） 平成30年5月 ウエルシア薬局株式会社代表取締役副社 長兼営業統括本部兼調剤運営本部管掌 （現任）	(注) 4	21

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
専務取締役	執行役員 最高財務 責任者	佐藤範正	昭和32年6月27日生	昭和59年10月 株式会社アスキー入社 平成12年1月 株式会社グリーンクロス・コア入社 平成12年11月 同社取締役経理部長 平成16年11月 同社取締役財務経理本部長 平成20年9月 当社取締役グループ財務経理本部長兼グループ広報・IR本部長 平成21年11月 当社取締役兼執行役員グループ財務経理本部長兼グループ経営企画本部長 ウエルシア関東株式会社取締役 平成22年11月 当社常務取締役兼執行役員グループ経営管理本部長 平成23年11月 聯華毎日鈴商業(上海)有限公司(現毎日鈴商業(上海)有限公司)監事(現任) 平成25年11月 当社専務取締役兼執行役員グループ経営管理本部長 平成26年9月 当社専務取締役兼執行役員最高財務責任者(現任) ウエルシア薬局株式会社専務取締役兼管理部門管掌 平成27年5月 同社専務取締役 平成27年12月 同社専務取締役人事本部長(現任) 平成29年5月 ウエルシア介護サービス株式会社監査役(現任)	(注)4	19

役名	職名	氏名	生年月日	略歴	任期	所有株式数 (千株)
常務取締役	執行役員 I R・広 報部、経 営企画 部、総務 部、法務 部担当	中村壽一	昭和30年5月15日生	昭和55年4月 野村證券株式会社入社 平成11年3月 同社北九州支店長 平成17年1月 株式会社京王ズ入社 平成18年8月 J P B M証券株式会社専務執行役員 平成20年7月 ウエルシア関東株式会社入社 平成20年9月 当社社長室長 平成21年11月 当社執行役員グループ経営企画本部 I R・広報部長兼内部統制推進部長兼秘書・渉外担当 平成22年11月 当社執行役員グループ総務本部長兼 I R・広報部長 平成26年9月 当社執行役員 I R・企画部長兼総務部長 ウエルシア薬局株式会社取締役兼執行役員人事総務本部長 平成26年11月 当社取締役兼執行役員 I R・企画部長兼総務部長 平成27年12月 当社取締役兼執行役員 I R部・広報部・企画部・総務部担当 ウエルシア薬局株式会社取締役執行役員総務本部長兼人事副本部長 平成28年5月 当社常務取締役兼執行役員 I R部・広報部・企画部・総務部担当 平成28年9月 ウエルシア薬局株式会社常務取締役総務本部長兼人事副本部長 平成29年3月 当社常務取締役兼執行役員 I R部・広報部・経営企画部・総務部・法務部担当 平成29年5月 シミズ薬品株式会社取締役(現任) 平成29年9月 ウエルシア薬局株式会社常務取締役総務副本部長兼人事副本部長 平成30年3月 当社常務取締役兼執行役員 I R・広報部・経営企画部・総務部、法務部担当(現任) ウエルシア薬局株式会社常務取締役教育本部長兼総務副本部長兼人事副本部長(現任)	(注) 4	3

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役	-	岡田元也	昭和26年6月17日生	昭和54年3月	ジャスコ株式会社(現イオン株式会社)入社	(注)4	-
				平成2年5月	同社取締役		
				平成4年2月	同社常務取締役		
				平成7年5月	同社専務取締役		
				平成9年6月	同社代表取締役社長		
				平成14年5月	イオンモール株式会社取締役相談役(現任)		
				平成15年5月	イオン株式会社取締役兼代表執行役社長		
				平成17年11月	株式会社ツルハホールディングス社外取締役相談役(現任)		
				平成24年3月	イオン株式会社取締役兼代表執行役社長グループCEO(現任)		
				平成26年8月	株式会社クスリのアオキ社外取締役		
				平成26年11月	当社取締役(現任)		
				平成27年3月	ユナイテッド・スーパーマーケット・ホールディングス株式会社取締役相談役(現任)		
				平成28年11月	株式会社クスリのアオキホールディングス社外取締役(現任)		
取締役	-	竹中 徹	昭和28年7月4日生	昭和52年9月	監査法人辻監査事務所入社	(注)4	-
				平成8年1月	中央監査法人代表社員		
				平成12年4月	中央コンサルティング株式会社取締役		
				平成18年10月	竹中徹公認会計士・税理士事務所所長(現任)		
				平成20年6月	株式会社メディアグローバルリンクス社外監査役(現 株式会社メディアリンクス)(現任)		
				平成21年11月	ウエルシア関東株式会社社外監査役		
				平成25年6月	株式会社ナック社外取締役(現任)		
				平成25年11月	当社社外監査役		
				平成26年11月	当社社外取締役(現任)		
				平成29年1月	株式会社テー・オー・ダブリュー社外取締役(監査等委員)		
取締役	-	成田由加里	昭和39年10月24日生	平成2年11月	監査法人朝日新和会計社(現有限責任あずさ監査法人)入社	(注)4	-
				平成13年2月	成田由加里公認会計士事務所代表(現任)		
				平成16年2月	成田由加里税理士事務所代表		
				平成22年5月	東北大学大学院経済学研究科 教授(現任)		
				平成25年11月	(株)サイバー・ソリューションズ社外取締役(現任)		
				平成27年5月	当社社外取締役(現任)		
				平成27年7月	P G 税理士法人代表社員(現任)		

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
取締役	執行役員 グループ 業務改革 I T担当	安倍 崇	昭和35年9月21日生	昭和58年4月	池野ドラッグ入社	(注) 4	0
				平成12年3月	同社取締役		
				平成14年3月	合併により株式会社グリーンクロス・コ ア入社 同社商品部長		
				平成17年1月	同社営業部長		
				平成20年10月	同社執行役員営業推進室長		
				平成23年9月	当社営業企画部長		
				平成26年9月	ウエルシア薬局株式会社取締役物流・情 報システム本部長		
				平成29年9月	同社取締役情報システム本部長(現任)		
				平成30年5月	当社取締役兼執行役員グループ業務改革 I T担当(現任)		

役名	職名	氏名	生年月日	略歴		任期	所有株式数 (千株)
監査役	-	宮本俊男	昭和24年10月29日生	昭和47年4月 平成22年4月 平成25年3月 平成25年11月 平成26年9月 平成26年11月	茨城県庁入庁 寺島薬局株式会社入社 ウエルシア関東株式会社調剤管理部薬事 担当部長 同社薬事監査室室長 ウエルシア薬局株式会社薬事監査室長兼 調剤在宅管理部長 当社監査役(現任)	(注) 6	1
監査役	-	加々美博久	昭和29年7月13日生	昭和58年4月 平成7年4月 平成13年10月 平成20年6月 平成22年4月 平成24年11月 平成25年6月 平成25年9月	裁判官任官 東京弁護士会へ弁護士登録 西内・加々美法律事務所開設パートナー 日東工器株式会社社外監査役(現任) 慶應義塾大学法科大学院非常勤講師 当社社外監査役(現任) 株式会社ビー・エム・エル社外監査役 (現任) 加々美法律事務所所長(現任)	(注) 5	1
監査役	-	杉山敦子	昭和49年7月5日生	平成11年10月 平成15年4月 平成28年9月 平成29年5月	朝日監査法人入所(現有限責任あずさ監 査法人) 公認会計士登録 公認会計士杉山昌明事務所副所長(現 任) 杉山昌明税理士事務所副所長(現 任) 当社社外監査役(現任)	(注) 4	-
監査役	-	市川康生	昭和23年7月15日生	昭和46年4月 平成3年1月 平成6年11月 平成11年4月 平成12年5月 平成13年6月 平成16年6月 平成17年6月 平成23年6月 平成25年3月 平成30年5月	株式会社住友銀行(現株式会社三井住友 銀行)入行 同行一ツ橋店支店長 同行上海支店長 同行神奈川法人営業本部長 同行執行役員東京第一法人営業本部長兼 神奈川法人営業本部長 住友不動産販売株式会社常務取締役 同社代表取締役専務取締役 株式会社熊谷組専務執行役員 同社取締役副社長 ケネディクス株式会社取締役 当社社外監査役(現任)	(注) 6	0
計							1,166

(注) 1 所有株式数には、役員持株会における各自の持分を含めた実質持株数(単元未満株を含む。)を記載しております。なお、提出日現在(平成30年5月23日)の役員持株会による取得株式数は確認ができないため、平成30年2月末現在の実質持株数を記載しております。

- 2 竹中徹氏及び成田由加里氏は、会社法第2条第15号に定める「社外取締役」であります。
- 3 加々美博久氏、杉山敦子氏及び市川康生氏は、会社法第2条第16号に定める「社外監査役」であります。
- 4 平成31年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 5 平成32年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 6 平成34年2月期に係る定時株主総会終結の時までであります。

## 6 【コーポレート・ガバナンスの状況等】

### (1) 【コーポレート・ガバナンスの状況】

#### 企業統治の体制

#### ・企業統治の体制の概要

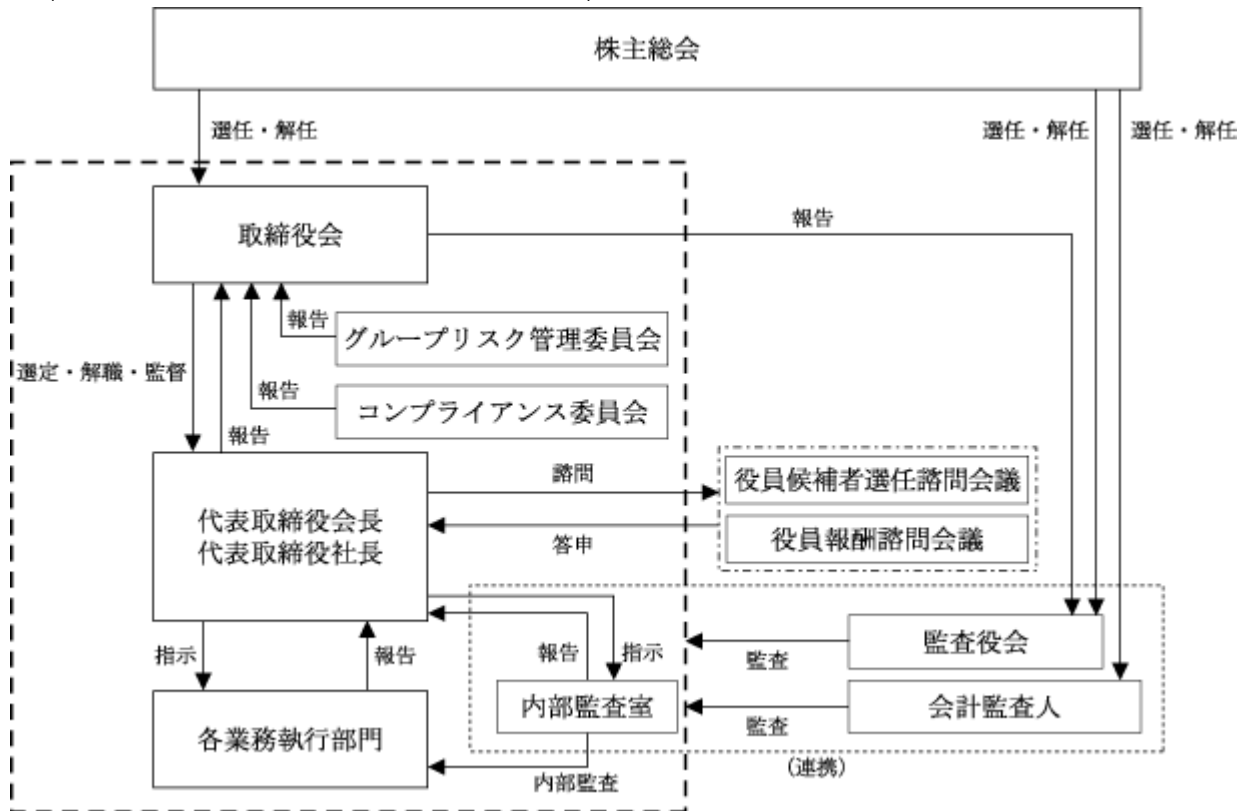
当社グループは、変化の激しい経営環境下におきまして、コンプライアンスを重視した透明性の高い迅速な意思決定を行い、かつ、弾力的に対応できる組織体制を構築し、ステークホルダーから信頼される企業グループを目指すために、今まで以上にコーポレートガバナンスの向上に継続的に取り組み、企業価値の最大化に努めてまいります。

当社は、社外取締役2名を選任し幅広い見地からの経営判断を行い、さらに監査役会設置会社として3名の社外監査役を選任し、より公正な監査を実施できる体制としております。また、「意思決定機能」と「業務執行機能」を分離し、意思決定の迅速化と責任の明確化を図るために、執行役員制度も導入しております。

また、当社は役員候補者の選任並びに役員報酬については代表取締役の諮問機関として独立社外取締役及び社外監査役を主要メンバーとする役員候補者選任諮問会議並びに役員報酬諮問会議をそれぞれ設置し、透明性と公平性の高い運営を行っております。

これからも、ステークホルダーの皆様から信頼される企業グループを目指し、コーポレートガバナンス改革を継続的に取り組んでまいります。

#### (コーポレートガバナンス及び内部管理体制の概要)



#### ・企業統治の体制を採用する理由

社外取締役2名を含む当社の取締役会は、経営に関する意思決定、業務執行だけでなく、取締役会において決定した方針や重要な職務執行に対する監督を行い、業務を法令や定款などに違反することなく適切に遂行されているか等の監視機能を果たしております。

また、社外監査役3名を含む4名の監査役による監査が実施され、適宜、意見の表明を行うとともに、内部監査部門である内部監査室が業務監査を実施するなど、現状の体制において経営に対する牽制機能を有しているものと認識しております。

以上が当該企業統治の体制を採用する理由であります。



・内部統制システムの整備の状況

内部統制につきましては、当社並びに当社子会社の業務の適法性、有効性の確保並びにリスク管理に努め、関連法規の遵守を図るために、内部統制システム構築の基本方針を柱に、取締役会による当社及び当社子会社の取締役、使用人の職務執行状況の監督及び各監査役による監査を中心に内部統制システムを構築しております。また、内部監査室を設け監査計画に基づき監査を実施し、業務執行の適正性を確保するとともに、業務改善に向けた具体的な助言や勧告を行っております。

・リスク管理体制の整備の状況

当社グループにおける様々なリスクを的確に把握し、適切に評価するとともにリスク軽減及び移転その他の措置を講じております。また、リスク事案が発生した場合には、迅速に対応することが重要と考えており、組織的な対応を心掛けております。

また、グループリスク管理委員会を設置し、グループの全体的なリスク管理の推進、情報の共有及びリスクの評価を図るなど、様々なリスクに対する対応策等の整備を行っております。

コンプライアンスリスクに関しては、コンプライアンス委員会を設置し、グループの全体的な内部統制、法令遵守体制の維持及び向上に努める体制を構築しております。また、法的な事案等に関しては社内の検討だけではなく、顧問弁護士への相談または助言等を活用しております。税務や労務管理の事案についても、顧問の税理士法人や社会保険労務士に相談するなど社外の専門家を活用し対処しております。

さらに、リスク管理体制強化のために取締役会への定例報告事項を定めるとともに、各種会議、グループ社内報及びグループ各社の社内インフラを活用し、グループ役員への周知徹底を図ります。また、グループとしての「内部通報制度」を整備するとともに、社内から独立した通報窓口を設置し、活用しております。

内部監査及び監査役監査の状況

内部監査につきましては、代表取締役社長直轄の内部監査室を設け、10名の人員を配しております。業務の遂行が各種法令及び当社の各種規程類や経営計画などに準拠して実施されているか、また、効果的・効率的に行われているか等の調査や確認を行い、指導・改善に向けた内部監査を実施しております。

監査役は、監査法人から会計監査の実施状況の報告を受けるほか、会計監査人との意見交換を行うなど積極的な交流を図っております。また、監査役は内部監査室と定期的に会合を持ち、監査の体制、計画、実施状況及びその結果について、確認、報告及び意見交換を行っております。

当社は、監査役制度を採用し監査役4名（うち社外監査役3名）体制をとっております。取締役会や重要な会議に出席し、意見を述べ、取締役の業務執行状況の監督を行い、監査役及び監査役会による監査を軸に経営監視体制を整備するとともに、内部監査室とも連携しコンプライアンスの維持に注力しております。

社外取締役及び社外監査役

当社の社外取締役は2名、社外監査役は3名であります。

社外取締役の竹中徹氏は、公認会計士・税理士であり、会計・税務の専門家の立場から、企業行動の経済的合理性等の判断をいただけると判断し、本人の同意を得たうえで独立役員として選任しております。社外取締役の竹中徹氏は、平成26年11月まで当社の社外監査役に就任しておりましたが、当社との人的・資本的關係・取引関係その他の利害関係はありません。

社外取締役の成田由加里氏は、公認会計士・税理士であり、会計・税務の専門家の立場から、企業行動の経済的合理性等の判断を得られるとともに、女性の視点からも当社に有用な意見を得られると判断し、本人の同意を得たうえで独立役員として選任しております。当社との特別の利害関係は、ありません。

社外監査役の加々美博久氏は、弁護士の資格を有し、加々美法律事務所の所長であります。弁護士として法律専門家の立場から、コンプライアンス等を中心として、当社の経営に対して的確な助言・監督をいただけると判断し、本人の同意を得たうえで独立役員として選任しております。社外監査役加々美博久氏と当社との人的・資本的關係・取引関係その他の利害関係はありません。

社外監査役の杉山敦子氏は、公認会計士・税理士であり、会計・税務の専門家の立場から、当社経営に対して適格な助言・監督をいただけるとともに、当社の女性の活躍促進を含むダイバーシティの推進に有用な意見をいただくと判断し、本人の同意を得たうえで独立役員として選任しております。社外監査役杉山敦子氏と当社との間に利害関係はなく、一般株主との間に利益相反が生じるおそれがないと判断しております。

社外監査役の市川康生氏は、長年に亘る金融機関での多様な経験及び専門知識に加え、不動産及び建設業界における実務経験と経営に関する高い見識を有しております。幅広い知見を活かし独立した立場から業務執行の監督を行うことにより、当社の取締役会の機能強化が期待されると判断し、本人の同意を得たうえで独立役員として選任しております。社外監査役市川康生氏と当社との間に人的・資本的・取引関係その他の利害関係はありません。

社外取締役及び社外監査役を選任するにあたり、専門的な知見に基づく客観的かつ適切な監督又は監査といった機能及び役割が期待され、一般株主と利益相反が生じるおそれがないことを基本的な考え方として選任しておりますが、今後の選任については、取締役会が定めた社外役員の独立性判断基準の要件を満たし、多様なステークホルダーや地域社会の視点から成長戦略やコーポレートガバナンスの確保について積極的な役割を期待される者を選任することとしております。

また社外取締役及び社外監査役の連携強化、情報共有及び社外役員の独立性の担保に資するため、社外役員連絡会を設置しております。

#### <社外役員の独立性判断基準>

当社は、独立社外役員（候補者を含む）本人及び本人が帰属する企業・団体と当社グループとの間に、以下の独立性要件を設け、選任の条件とする。なお、独立社外役員は、以下に定める独立性要件を就任後も維持し、主要な役職に就任した場合は、本基準に基づき、取締役会においてその独立性について検証する。

- 1) 現在、当社または当社の子会社（以下「当社グループ」という。）の取締役（社外取締役を除く）・監査役（社外監査役を除く）・執行役員または使用人でなく、過去においても当社グループの取締役（社外取締役を除く）・監査役（社外監査役を除く）・執行役員または使用人であったことがないこと。
- 2) 直近5事業年度において、当社の親会社の取締役・監査役・執行役員または使用人であったことがないこと。
- 3) 直近5事業年度において、当社の兄弟会社の取締役・監査役・執行役員または使用人であったことがないこと。
- 4) 直近5事業年度において、当社の大株主（議決権所有割合10%以上の株主）または当社グループが主要株主である会社の取締役・監査役・執行役員または使用人であったことがないこと。
- 5) 当社グループの主要な取引先企業（\*）の取締役・監査役・執行役員または使用人でないこと。  
（\*）主要な取引先とは、直近3事業年度において、当社グループとの取引の支払額または受取額が、当社または取引先（その親会社及び重要な子会社を含む）の連結売上高の2%以上を占めている企業をいう。
- 6) 直近5事業年度において、当社グループの会計監査人の代表社員、社員、パートナーまたは従業員であったことがないこと。
- 7) 当社から多額の寄付（\*）を受けている法人・団体等の理事その他の取締役・監査役・執行役員または使用人でないこと。  
（\*）多額の寄付とは、直近3事業年度において、1,000万円または寄付先の連結売上高もしくは総収入の2%のいずれかを超える大きい額を超えることをいう。
- 8) 当社から役員報酬以外に、多額の金銭（\*）その他財産を得ている弁護士・公認会計士・コンサルタント等でないこと。  
（\*）多額の金銭とは、直近3事業年度の平均で、個人で1,000万円以上、団体の場合は当該団体の連結売上高の2%以上を超えることをいう。
- 9) 以下に該当する者の配偶者、2親等内の親族、同居の親族または生計を一にする者ではないこと。  
 ) 当社グループの取締役・監査役・執行役員または重要な使用人（\*）  
 ) 直近5事業年度において、当社グループの取締役・監査役・執行役員または重要な使用人であった者  
 ) 上記2) から8) で就任を制限している対象者  
（\*）重要な使用人とは、部長以上の使用人をいう。
- 10) その他、独立社外役員としての職務を遂行するうえで独立性に疑いがないこと。

以上

## 役員報酬等

## イ 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

役員区分	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	ストック オプション	役員報酬 B I P 信託	賞与	退職慰労金	
取締役 (社外取締役を除く。)	309	222	-	87	-	-	7
監査役 (社外監査役を除く。)	8	8	-	-	-	-	2
社外役員	19	19	-	-	-	-	6

ロ 連結報酬等の総額が1億円以上である者の連結報酬等の総額等

連結報酬等の総額が1億円以上である者が存在しないため、記載していません。

## ハ 役員の報酬等の額又はその算定方法の決定に関する方針の内容及び決定方法

取締役の報酬金額は、株主総会で決議された額の範囲内で、代表取締役の諮問機関である役員報酬諮問会議で検討のうえ、同会議の答申を参考に代表取締役が取締役に付議し、取締役会の決議により決定することにしております。(また、取締役(社外取締役を除く)の報酬は、一定割合を業績に連動する報酬とすることを原則としております。)

## 株式の保有状況

当社については以下のとおりであります。

## イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

該当事項はありません。

## ロ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、保有区分、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的

該当事項はありません。

## ハ 保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

当社及び連結子会社のうち、投資株式の貸借対照表計上額（投資株式計上額）が最も大きい会社（最大保有会社）  
ウエルシア薬局株式会社については以下のとおりであります。

イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 24銘柄  
貸借対照表計上額の合計額 424百万円

ロ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、保有区分、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的  
(前事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (千株)	貸借対照表 計上額 (百万円)	保有目的
(株)クスリのアオキホールディングス	24	118	同業他社の情報を得るため
サツドラホールディングス(株)	24	48	同業他社の情報を得るため
(株)ツルハホールディングス	4	41	同業他社の情報を得るため
サンデンホールディングス(株)	83	32	取引関係の維持・強化のため
(株)富山銀行	7	31	取引関係の維持・強化のため
大正製薬ホールディングス(株)	2	20	取引関係の維持・強化のため
(株)サンドラッグ	2	14	同業他社の情報を得るため
コーセー(株)	1	13	取引関係の維持・強化のため
アステラス製薬(株)	3	5	取引関係の維持・強化のため
第一生命ホールディングス(株)	2	4	取引関係の維持・強化のため
(株)武蔵野銀行	1	3	取引関係の維持・強化のため
大日本住友製薬(株)	1	1	取引関係の維持・強化のため
(株)りそなホールディングス	2	1	取引関係の維持・強化のため

(注) 特定投資株式の全13銘柄について記載しております。

(当事業年度)

特定投資株式

銘柄	株式数 (千株)	貸借対照表 計上額 (百万円)	保有目的
(株)クスリのアオキホールディングス	24	152	同業他社の情報を得るため
(株)ツルハホールディングス	4	62	同業他社の情報を得るため
サツドラホールディングス(株)	24	46	同業他社の情報を得るため
サンデンホールディングス(株)	16	29	取引関係の維持・強化のため
(株)富山銀行	7	29	取引関係の維持・強化のため
コーセー(株)	1	28	取引関係の維持・強化のため
大正製薬ホールディングス(株)	2	21	取引関係の維持・強化のため
(株)サンドラッグ	4	19	同業他社の情報を得るため
アステラス製薬(株)	3	5	取引関係の維持・強化のため
第一生命ホールディングス(株)	2	4	取引関係の維持・強化のため
(株)武蔵野銀行	1	3	取引関係の維持・強化のため
大日本住友製薬(株)	1	1	取引関係の維持・強化のため
(株)りそなホールディングス	2	1	取引関係の維持・強化のため

(注) 特定投資株式の全13銘柄について記載しております。

ハ 保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

当社及び連結子会社のうち、投資株式の貸借対照表計上額（投資株式計上額）が最大保有会社の次に大きい会社であるシミズ薬品株式会社については以下のとおりであります。

イ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式

銘柄数 8銘柄

貸借対照表計上額の合計額 184百万円

ロ 保有目的が純投資目的以外の目的である投資株式の銘柄、保有区分、株式数、貸借対照表計上額及び保有目的（前事業年度）

該当事項はありません。

（当事業年度）

特定投資株式

銘柄	株式数 (千株)	貸借対照表 計上額 (百万円)	保有目的
第一三共(株)	22	83	取引関係の維持・強化のため
阪急阪神ホールディングス(株)	9	39	将来の出店等を見据えた情報収集・連携強化のため
京阪ホールディングス(株)	6	22	将来の出店等を見据えた情報収集・連携強化のため
日本電信電話(株)	4	19	将来の出店等を見据えた情報収集・連携強化のため
ゼリア新薬工業(株)	6	12	取引関係の維持・強化のため
大正製薬ホールディングス(株)	0	2	取引関係の維持・強化のため
アルフレッサホールディングス(株)	0	2	取引関係の維持・強化のため

（注）特定投資株式の全7銘柄について記載しております。

ハ 保有目的が純投資目的である投資株式

該当事項はありません。

## 会計監査の状況

会計監査人は、有限責任監査法人トーマツと監査契約を締結しております。監査法人及び当社の監査に従事する監査法人の業務執行社員と当社の間には、特別な利害関係はありません。

当事業年度において業務を執行した公認会計士の氏名、監査業務に関する補助者の構成は以下のとおりであります。

公認会計士の氏名等	
指定有限責任社員 業務執行社員	轟一成、石山健太郎、下平貴史

(注) 継続監査年数については、全員7年以内であるため記載を省略しております。

## 監査業務に関する補助者の構成

公認会計士 7名 その他 22名

(注) その他は、公認会計士試験合格者及びシステム監査担当者等であります。

## 取締役の定数

当社の取締役は10名以内とする旨を定款で定めております。

## 取締役の選任の決議要件

当社は、取締役の選任決議について、議決権の行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行う旨及び累積投票によらないものとする旨を定款に定めております。

## 自己株式の取得の決定機関

当社は、自己株式の取得について、機動的な資本政策の遂行を可能とするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。

## 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うことを目的として、会社法第309条第2項に定める特別決議について、議決権を行使することができる株主の議決権の3分の1以上を有する株主が出席し、その議決権の3分の2以上をもって行う旨定款に定めております。

## 剰余金の配当等の決定機関

当社は、株主への機動的な利益還元を行うことを目的として、剰余金の配当等会社法第459条第1項に定める事項については、法令に特段の定めがある場合を除き、取締役会決議によって定めることとする旨を定款で定めております。また、会社法第454条第5項の規定により、取締役会の決議によって毎年8月31日を基準日として中間配当を行うことができる旨についても定款に定めております。

## 取締役及び監査役の責任免除

当社は、取締役（業務執行取締役等であるものを除く）及び監査役について、会社法第423条第1項の賠償責任について法令に定める要件に該当する場合には賠償責任を限定する契約を締結することができ、当該契約に基づく賠償責任の限度額は、法令に定めた額を限度額とする旨を定款に定めております。

## 社外取締役及び社外監査役との責任限定契約

当社は、社外取締役及び社外監査役との間において、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する予定です。当該契約に基づく損害賠償責任の限度額は法令の定める額を上限としております。

## (2) 【監査報酬の内容等】

## 【監査公認会計士等に対する報酬の内容】

区 分	前連結会計年度		当連結会計年度	
	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)	監査証明業務に基づく報酬(百万円)	非監査業務に基づく報酬(百万円)
提出会社	36	-	42	-
連結子会社	32	-	31	-
計	68	-	73	-

- (注) 1 前連結会計年度に係る上記監査公認会計士等は、新日本有限責任監査法人です。  
 2 当連結会計年度に係る上記監査公認会計士等は、有限責任監査法人トーマツです。  
 3 平成29年5月23日開催の第9回定時株主総会において、新たに有限責任監査法人トーマツが選任されたことに伴い、当社の会計監査人であった新日本有限責任監査法人は退任しました。

## 【その他重要な報酬の内容】

前連結会計年度

該当事項はありません。

当連結会計年度

該当事項はありません。

## 【監査公認会計士等の提出会社に対する非監査業務の内容】

前連結会計年度

該当事項はありません。

当連結会計年度

該当事項はありません。

## 【監査報酬の決定方針】

当社の監査公認会計士等に対する監査報酬の決定方針は、当社の規模、特性及び監査公認会計士等の監査日数を勘案し、監査公認会計士等との協議の上で決定しております。

## 第5 【経理の状況】

### 1 連結財務諸表及び財務諸表の作成方法について

(1) 当社の連結財務諸表は、「連結財務諸表の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和51年大蔵省令第28号)に基づいて作成しております。

(2) 当社の財務諸表は、「財務諸表等の用語、様式及び作成方法に関する規則」(昭和38年大蔵省令第59号。以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、当社は、特例財務諸表提出会社に該当し、財務諸表等規則第127条の規定により財務諸表を作成しております。

### 2 監査証明について

当社は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づき、連結会計年度(平成29年3月1日から平成30年2月28日まで)の連結財務諸表及び事業年度(平成29年3月1日から平成30年2月28日まで)の財務諸表について、有限責任監査法人トーマツにより監査を受けております。

なお、当社の監査法人は次のとおり異動しております。

第9期連結会計年度の連結財務諸表及び第9期事業年度の財務諸表	新日本有限責任監査法人
第10期連結会計年度の連結財務諸表及び第10期事業年度の財務諸表	有限責任監査法人トーマツ

臨時報告書に記載した事項は次のとおりです。

#### (1) 異動に係る監査公認会計士等の名称

選任する監査公認会計士等の名称

有限責任監査法人トーマツ

退任する監査公認会計士等の名称

新日本有限責任監査法人

#### (2) 異動の年月日

平成29年5月23日

#### (3) 退任する監査公認会計士等が直近において監査公認会計士となった年月日

平成28年5月24日

#### (4) 退任する監査公認会計士等が直近3年間に作成した監査報告書等における意見等に関する事項

該当事項はありません。

#### (5) 異動の決定又は異動に至った理由及び経緯

当社の会計監査人である新日本有限責任監査法人は当社第9回定時株主総会の終結の時をもって任期満了となります。これに伴い、当社監査役会は、新たな視点での監査が期待できることに加え、独立性、専門性及び品質管理体制、並びに当社が属する企業グループ全体としての監査効率を総合的に勘案した結果、有限責任監査法人トーマツを会計監査人として選任するものであります。

#### (6) 上記(5)の理由及び経緯に対する監査報告書等の記載事項に係る退任する監査公認会計士等の意見

特段の意見はない旨の回答を得ております。

### 3 連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みについて

当社は、以下の通り連結財務諸表等の適正性を確保するための特段の取組みを行っております。

会計基準等の内容を適切に把握し、また会計基準等の変更に的確に対応するため、公益財団法人財務会計基準機構へ加入し、会計基準等に関する情報収集をしております。

会計基準等の変更等についての的確に対応することができる体制を整備するため、監査法人等の行う研修への参加や会計専門誌の定期購読等を行っております。



## 1 【連結財務諸表等】

## (1) 【連結財務諸表】

## 【連結貸借対照表】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)		当連結会計年度 (平成30年2月28日)	
<b>資産の部</b>				
流動資産				
現金及び預金	3	15,888	3	16,481
売掛金		19,759		23,514
商品		68,272		76,312
繰延税金資産		1,095		2,028
その他		7,834		11,844
貸倒引当金		1		1
流動資産合計		112,848		130,180
固定資産				
有形固定資産				
建物及び構築物		100,812		116,003
減価償却累計額	4	47,704	4	53,246
建物及び構築物(純額)	2, 3	53,108	2, 3	62,756
土地	3	11,051	3	12,410
リース資産		38,065		47,464
減価償却累計額	4	12,902	4	15,626
リース資産(純額)		25,163		31,838
その他		15,951		17,544
減価償却累計額	4	9,940	4	11,125
その他(純額)	2	6,011	2	6,419
有形固定資産合計		95,334		113,423
無形固定資産				
のれん		3,838		11,813
その他		2,488		2,417
無形固定資産合計		6,327		14,230
投資その他の資産				
投資有価証券	1	927	1	1,138
長期貸付金		72		88
差入保証金		25,862		26,743
繰延税金資産		4,598		5,064
その他		1,082		1,393
貸倒引当金		25		24
投資その他の資産合計		32,516		34,403
固定資産合計		134,177		162,058
資産合計		247,026		292,238

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
<b>負債の部</b>		
<b>流動負債</b>		
買掛金	79,200	89,127
短期借入金	3 2,897	3 4,436
リース債務	4,106	4,696
未払金	5,389	7,252
未払法人税等	5,602	6,727
賞与引当金	490	601
ポイント引当金	90	4
その他	6,770	8,031
<b>流動負債合計</b>	<b>104,548</b>	<b>120,878</b>
<b>固定負債</b>		
長期借入金	3 3,647	3 11,355
リース債務	12,120	16,894
資産除去債務	6,279	7,005
退職給付に係る負債	1,907	2,630
繰延税金負債	-	146
役員株式給付引当金	-	178
その他	2,290	2,665
<b>固定負債合計</b>	<b>26,245</b>	<b>40,877</b>
<b>負債合計</b>	<b>130,793</b>	<b>161,756</b>
<b>純資産の部</b>		
<b>株主資本</b>		
資本金	7,736	7,736
資本剰余金	51,656	51,667
利益剰余金	58,496	72,310
自己株式	1,962	2,333
<b>株主資本合計</b>	<b>115,926</b>	<b>129,381</b>
<b>その他の包括利益累計額</b>		
その他有価証券評価差額金	220	282
為替換算調整勘定	26	4
退職給付に係る調整累計額	186	198
<b>その他の包括利益累計額合計</b>	<b>8</b>	<b>78</b>
新株予約権	291	272
非支配株主持分	6	750
<b>純資産合計</b>	<b>116,233</b>	<b>130,482</b>
<b>負債純資産合計</b>	<b>247,026</b>	<b>292,238</b>

## 【連結損益計算書及び連結包括利益計算書】

## 【連結損益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年 3月 1日 至 平成29年 2月 28日)	当連結会計年度 (自 平成29年 3月 1日 至 平成30年 2月 28日)
売上高	623,163	695,268
売上原価	1 439,347	1 485,320
売上総利益	183,815	209,948
販売費及び一般管理費		
広告宣伝費	12,559	13,856
給料	66,722	76,035
賞与	1,616	1,238
賞与引当金繰入額	549	534
退職給付費用	966	1,071
不動産賃借料	27,244	29,930
減価償却費	10,553	11,630
支払手数料	8,884	11,081
賃借料	487	446
のれん償却額	1,108	1,360
その他	29,044	33,935
販売費及び一般管理費合計	159,736	181,121
営業利益	24,078	28,826
営業外収益		
受取利息	25	17
受取配当金	7	7
不動産賃貸料	759	716
固定資産受贈益	179	247
受取手数料	400	438
協賛金収入	330	381
その他	560	761
営業外収益合計	2,263	2,570
営業外費用		
支払利息	249	250
不動産賃貸原価	248	163
その他	120	60
営業外費用合計	618	474
経常利益	25,723	30,923

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年 3月 1日 至 平成29年 2月 28日)	当連結会計年度 (自 平成29年 3月 1日 至 平成30年 2月 28日)
<b>特別利益</b>		
投資有価証券売却益	41	-
受取保険金	-	14
収用補償金	11	-
受取損害賠償金	-	9
その他	10	4
特別利益合計	62	28
<b>特別損失</b>		
固定資産売却損	3 18	3 28
固定資産除却損	4 136	4 95
店舗閉鎖損失	2 131	2 28
減損損失	5 2,236	5 2,208
人事制度変更による一時費用	-	6 1,789
その他	79	24
特別損失合計	2,601	4,174
税金等調整前当期純利益	23,184	26,777
法人税、住民税及び事業税	8,503	11,018
法人税等調整額	233	1,357
法人税等合計	8,737	9,661
当期純利益	14,447	17,115
非支配株主に帰属する当期純損失( )	3	50
親会社株主に帰属する当期純利益	14,451	17,166

## 【連結包括利益計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年 3月 1日 至 平成29年 2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年 3月 1日 至 平成30年 2月28日)
当期純利益	14,447	17,115
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	19	61
為替換算調整勘定	22	38
退職給付に係る調整額	25	12
その他の包括利益合計	1 28	1 87
包括利益	14,419	17,203
(内訳)		
親会社株主に係る包括利益	14,423	17,237
非支配株主に係る包括利益	4	33

## 【連結株主資本等変動計算書】

前連結会計年度(自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)

(単位：百万円)

	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	7,736	51,651	46,506	2,321	103,573
当期変動額					
剰余金の配当			2,461		2,461
親会社株主に帰属する当期純利益			14,451		14,451
自己株式の取得				113	113
自己株式の処分		7		471	479
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動		2			2
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	5	11,989	358	12,353
当期末残高	7,736	51,656	58,496	1,962	115,926

	その他の包括利益累計額				新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	200	4	160	35	161	8	103,779
当期変動額							
剰余金の配当							2,461
親会社株主に帰属する当期純利益							14,451
自己株式の取得							113
自己株式の処分							479
非支配株主との取引に係る親会社の持分変動							2
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	19	21	25	27	130	2	101
当期変動額合計	19	21	25	27	130	2	12,454
当期末残高	220	26	186	8	291	6	116,233

当連結会計年度(自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)

(単位：百万円)

	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	7,736	51,656	58,496	1,962	115,926
当期変動額					
剰余金の配当			3,352		3,352
親会社株主に帰属する当期純利益			17,166		17,166
自己株式の取得				832	832
自己株式の処分		11		462	473
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)					
当期変動額合計	-	11	13,814	370	13,454
当期末残高	7,736	51,667	72,310	2,333	129,381

	その他の包括利益累計額				新株予約権	非支配株主持分	純資産合計
	その他有価証券評価差額金	為替換算調整勘定	退職給付に係る調整累計額	その他の包括利益累計額合計			
当期首残高	220	26	186	8	291	6	116,233
当期変動額							
剰余金の配当							3,352
親会社株主に帰属する当期純利益							17,166
自己株式の取得							832
自己株式の処分							473
株主資本以外の項目の当期変動額(純額)	61	21	12	70	19	743	795
当期変動額合計	61	21	12	70	19	743	14,249
当期末残高	282	4	198	78	272	750	130,482

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前当期純利益	23,184	26,777
減価償却費	10,845	11,906
減損損失	2,236	2,208
のれん償却額	1,108	1,360
貸倒引当金の増減額(は減少)	14	0
賞与引当金の増減額(は減少)	43	49
退職給付に係る負債の増減額(は減少)	386	454
役員株式給付引当金の増減額(は減少)	-	178
ポイント引当金の増減額(は減少)	954	149
受取利息及び受取配当金	33	24
支払利息	249	250
建設協力金と相殺した賃借料	952	946
固定資産売却損	18	28
固定資産除却損	136	92
人事制度変更による一時費用	-	1,789
固定資産受贈益	179	247
売上債権の増減額(は増加)	255	3,527
たな卸資産の増減額(は増加)	4,381	5,419
仕入債務の増減額(は減少)	7,776	7,746
未払消費税等の増減額(は減少)	298	1,243
その他	35	557
小計	40,698	46,221
利息及び配当金の受取額	15	17
利息の支払額	248	252
法人税等の支払額	7,603	10,825
法人税等の還付額	440	742
営業活動によるキャッシュ・フロー	33,303	35,902
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金の預入による支出	240	1,867
定期預金の払戻による収入	245	881
有形固定資産の取得による支出	12,483	13,850
有形固定資産の売却による収入	97	59
無形固定資産の取得による支出	439	658
関係会社預け金の預入による支出	-	3,000
敷金の差入による支出	5,279	5,170
敷金の回収による収入	615	764
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の取得による支出	-	13,247
その他	550	637
投資活動によるキャッシュ・フロー	18,034	36,726



(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
財務活動によるキャッシュ・フロー		
短期借入金の純増減額（は減少）	2,800	100
長期借入れによる収入	-	10,000
長期借入金の返済による支出	3,782	3,400
配当金の支払額	2,462	3,352
非支配株主からの払込みによる収入	-	777
ファイナンス・リース債務の返済による支出	4,208	4,796
自己株式の取得による支出	113	832
その他	468	453
財務活動によるキャッシュ・フロー	12,897	1,249
現金及び現金同等物に係る換算差額	4	45
現金及び現金同等物の増減額（は減少）	2,366	2,028
合併に伴う現金及び現金同等物の増加額	0	-
現金及び現金同等物の期首残高	13,245	15,613
現金及び現金同等物の期末残高	<sup>1</sup> 15,613	<sup>1</sup> 13,585

【注記事項】

(連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項)

1 連結の範囲に関する事項

(1) 連結子会社の数 7社

連結子会社の名称

ウエルシア薬局(株)、ウエルシア介護サービス(株)、毎日鈴商業(上海)有限公司、シミズ薬品(株)、  
(株)B . B . O N、Welcia-BHG(Singapore) Pte. Ltd.、(株)丸大サクラ杵薬局

(注) 1 Welcia-BHG(Singapore) Pte. Ltd.は、平成29年3月1日付で会社設立を行ったことにより、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。

2 聯華毎日鈴商業(上海)有限公司は、平成29年5月付で毎日鈴商業(上海)有限公司へ商号変更しております。

3 日本橋ファーマ(株)は、平成29年6月1日付でウエルシア薬局(株)と合併しており、上記連結子会社数に含まれておりませんが、合併までの期間の損益及びキャッシュ・フローは、連結損益計算書、連結包括利益計算書及び連結キャッシュ・フロー計算書に含まれております。

4 (株)丸大サクラ杵薬局は、平成29年9月1日付で株式取得を行ったことにより、当連結会計年度より連結の範囲に含めております。

(2) 非連結子会社の数 3社

非連結子会社の名称

ウエルシアオアシス(株)、(株)函南ショッピングセンター、ウエルシアリテールソリューション(株)

(連結の範囲から除いた理由)

非連結子会社は、いずれも小規模会社であり、総資産、売上高、当期純利益及び利益剰余金等は、いずれも連結財務諸表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) 持分法を適用した非連結子会社数

該当事項はありません。

(2) 持分法を適用した関連会社数

該当事項はありません。

(3) 持分法を適用しない非連結子会社及び関連会社の名称

非連結子会社 ウエルシアオアシス(株)、(株)函南ショッピングセンター、ウエルシアリテールソリューション(株)

関連会社 (株)クスリのマルエ

(持分法を適用しない理由)

非連結子会社及び関連会社は、それぞれ当期純損益(持分に見合う額)及び利益剰余金(持分に見合う額)等からみて、持分法の対象から除いても連結財務諸表に及ぼす影響が軽微であり、かつ、全体としても重要性がないため、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、毎日鈴商業(上海)有限公司の決算日は、12月31日であります。

連結財務諸表の作成にあたっては、同日現在の財務諸表を使用し、連結決算日との間に生じた重要な取引については、連結上必要な調整を行っております。

#### 4 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

###### 有価証券

###### 子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

###### その他有価証券

###### a 時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用しております。

###### b 時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

###### たな卸資産

###### a 商品

売価還元法による原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）を採用しております。

###### b 貯蔵品

最終仕入原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）を採用しております。

##### (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法

###### 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。但し、平成10年4月1日以降取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用しております。また、一部の連結子会社は、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物	8年～39年
構築物	8年～18年
機械装置	7年～17年
車輛運搬具	5年
器具備品	3年～20年

###### 無形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

但し、ソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

###### リース資産

###### 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零（残価保証の取り決めがある場合は残価保証額）とする定額法を採用しております。

###### 投資その他の資産（その他 - 長期前払費用）

定額法を採用しております。

##### (3) 重要な引当金の計上基準

###### 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検討し、回収不能見込額を計上しております。

###### 賞与引当金

一部の連結子会社は、従業員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち、当連結会計年度に負担すべき金額を計上しております。

###### ポイント引当金

一部の連結子会社は、ポイントカードにより顧客に付与したポイントの使用に備えるため、過去の利用実績に基づいて将来使用されると見込まれる額を計上しております。

#### 役員株式給付引当金

当社グループの取締役に対する当社株式の交付及び給付に備えるため、役員株式交付規程に基づき、当連結会計年度末において、役員に割り当てられたポイントに応じた株式の交付及び給付見込額を計上しております。

#### (4) 退職給付に係る会計処理の方法

##### 退職給付見込額の期間帰属方法

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当連結会計年度末までの期間に帰属させる方法については、給付算定式基準によっております。

##### 数理計算上の差異及び過去勤務費用の費用処理方法

数理計算上の差異は、各連結会計年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（5年及び8年）による按分額をそれぞれ発生の日翌連結会計年度より費用処理しております。

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（8年）による定額法により費用処理しております。

#### (5) 重要な外貨建の資産又は負債の本邦通貨への換算の基準

在外子会社の資産及び負債は、連結決算日の直物為替相場により円貨に換算し、収益及び費用は期中平均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及び非支配株主持分に含めております。

#### (6) のれんの償却方法及び償却期間

個別案件ごとに判断し、20年以内の合理的な年数で均等償却を行っております。

#### (7) 連結キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

連結キャッシュ・フロー計算書における資金（現金及び現金同等物）は、手許現金、要求払預金及び容易に換金可能であり、かつ、価値の変動について僅少なリスクしか負わない取得日から3ヶ月以内に満期日の到来する短期投資からなっております。

#### (8) その他連結財務諸表作成のための重要な事項

##### 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当連結会計年度の費用として処理しております。

## (追加情報)

## (繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用)

「繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第26号 平成28年3月28日)を当連結会計年度から適用しております。

## (従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引)

## (1) 従業員持株E S O P信託

## 従業員持株E S O P信託の概要

当社が「ウエルシアホールディングス従業員持株会」(以下「当社持株会」という。)に加入する従業員のうち一定の要件を充足する者を受益者とする信託を設定し、当該信託は平成32年9月までに当社持株会が取得すると見込まれる数の当社株式を、予め定める取得期間中に取得いたします。その後、当該信託は当社株式を毎月一定日に当社持株会に売却いたします。当該信託は、保有する当社株式の議決権を、当社持株会の議決権割合に応じて行使いたします。信託終了後に、株価の上昇により信託収益がある場合には、受益者たる従業員の抛割割合に応じて金銭が分配されます。株価の下落により譲渡損失が生じ信託財産に係る債務が残る場合には、金銭消費貸借契約の保証条項に基づき、当社が銀行に対して一括して弁済するため、従業員の追加負担はありません。

## 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額(付随費用の金額を除く。)により、純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、前連結会計年度1,808百万円、633千株、当連結会計年度1,356百万円、475千株であります。

なお、平成29年3月1日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。これに伴い、前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して期末株式数を算定しております。

## 総額法の適用により計上された借入金の帳簿価額

前連結会計年度1,944百万円、当連結会計年度1,458百万円

## (2) 株式付与E S O P信託

## 株式付与E S O P信託の概要

当社が従業員のうち一定の要件を充足する者を受益者として、当社株式の取得資金を拠出することにより信託を設定いたします。当該信託は予め定めるウエルシア薬局株式会社の株式交付規程(以下、「交付規程」という。)に基づき従業員に交付すると見込まれる数の当社株式を、株式市場から取得いたします。その後、当該信託は、交付規程に従い、平成30年8月までの信託期間中の従業員の等級等に応じた当社株式を、在職時に従業員に交付いたします。

## 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額(付随費用の金額を除く。)により、純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、前連結会計年度105百万円、34千株、当連結会計年度104百万円、34千株であります。

なお、平成29年3月1日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。これに伴い、前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して期末株式数を算定しております。

## (業績連動型株式報酬制度)

## 役員報酬B I P信託

当社は、当社の取締役および子会社であるウエルシア薬局株式会社の取締役(以下、「取締役」という。)に信託を通じて自社の株式を交付する取引を行っております。

## 役員報酬B I P信託の概要

当社が取締役のうち一定の要件を充足する者を受益者として、当社株式の取得資金を拠出することにより信託を設定いたします。当該信託は予め定める役員株式交付規程(以下、「交付規程」という。)に基づき取締役に交付すると見込まれる数の当社株式を、株式市場から取得いたします。その後、当該信託は、交付規程に従い、信託期間中の取締役の地位や業績目標の達成度等に応じて付与されたポイントの累積値(累積ポイント)に基づいた当社株式を、退職時に取締役に交付いたします。

## 信託に残存する自社の株式

信託に残存する当社株式を、信託における帳簿価額（付随費用の金額を除く。）により、純資産の部に自己株式として計上しております。当該自己株式の帳簿価額及び株式数は、当連結会計年度828百万円、204千株であります。

(連結貸借対照表関係)

1 非連結子会社及び関連会社に対するものは、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
投資有価証券(株式)	417	417

2 国庫補助金等により取得した資産につき、取得原価から直接減額した圧縮記帳額は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
建物及び構築物	76	76
その他(器具備品)	12	12
計	89	89

3 担保に供している資産及びこれに対応する債務

(担保に供している資産)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
現金及び預金(定期預金)	7	7
建物及び構築物	0	110
土地	70	410
計	78	528

(上記に対応する債務)

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
長期借入金(一年以内返済予定分を含む)	837	1,435

(前連結会計年度)

上記債務のほか、前払式証券の供託義務に対し、銀行保証7百万円があります。

(当連結会計年度)

上記建物及び土地に設定した担保の根抵当権の極度額は900百万円であります。

なお、上記債務のほか、前払式証券の供託義務に対し、銀行保証7百万円があります。

4 減価償却累計額には、減損損失累計額が含まれております。

## (連結損益計算書関係)

## 1 通常の販売目的で保有する棚卸資産の収益性の低下による簿価切下額

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	(自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
売上原価	798	760

## 2 店舗閉鎖損失の内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	(自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
中途解約金	15	27
撤去費用	93	0
その他	22	-
計	131	28

## 3 固定資産売却損の内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	(自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
土地	17	26
建物及び構築物等	1	2
計	18	28

## 4 固定資産除却損の内訳は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	(自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
建物及び構築物	23	48
その他(器具備品等)	112	47
計	136	95

## 5 減損損失

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。

前連結会計年度(自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)

(単位：百万円)

場 所	東京都、静岡県、神奈川県他	
用 途	ドラッグストア事業用店舗等	
種 類	リース資産、建物及び構築物、のれん等	
金 額	リース資産	350
	建物及び構築物	1,094
	のれん	427
	その他	364

当社グループは、減損損失の算定に当たり、他の資産又は資産グループのキャッシュ・フローから概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小単位として、主として店舗を基本単位として資産のグルーピングを行っております。

当連結会計年度において、営業活動から生じる損益が継続してマイナスとなっている資産グループ及び回収可能価額を著しく低下させる変化が生じた資産グループについて、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（2,236百万円）として特別損失に計上しております。

なお、資産グループの回収可能価額は、使用価値により測定しております。使用価値は、将来キャッシュ・フローを5.7%で割り引いて算定しております。ただし、将来キャッシュ・フローがマイナスである資産グループについては、零として評価しております。

当連結会計年度（自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日）

（単位：百万円）

場 所	千葉県、岐阜県、神奈川県他	
用 途	ドラッグストア事業用店舗等	
種 類	建物及び構築物、リース資産、土地等	
金 額	建物及び構築物	1,284
	リース資産	649
	土地	105
	その他	168

当社グループは、減損損失の算定に当たり、他の資産又は資産グループのキャッシュ・フローから概ね独立したキャッシュ・フローを生み出す最小単位として、主として店舗を基本単位として資産のグルーピングを行っております。

当連結会計年度において、営業活動から生じる損益が継続してマイナスとなっている資産グループ及び回収可能価額を著しく低下させる変化が生じた資産グループについて、帳簿価額を回収可能価額まで減額し、当該減少額を減損損失（2,208百万円）として特別損失に計上しております。

なお、資産グループの回収可能価額は、使用価値により測定しております。使用価値は、将来キャッシュ・フローを5.79%で割り引いて算定しております。ただし、将来キャッシュ・フローがマイナスである資産グループについては、零として評価しております。

## 6 人事制度変更による一時費用

連結子会社の、人事制度改革に伴う給与制度変更等に対する、移行時調整金であります。

（連結包括利益計算書関係）

### 1 その他の包括利益に係る組替調整額及び税効果額

（単位：百万円）

	前連結会計年度 (自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
その他有価証券評価差額金		
当期発生額	29	94
組替調整額	-	-
税効果調整前	29	94
税効果額	10	32
その他有価証券評価差額金	19	61
為替換算調整勘定		
当期発生額	22	38
退職給付に係る調整額		
当期発生額	79	64
組替調整額	43	44
税効果調整前	36	19
税効果額	10	6
退職給付に係る調整額	25	12
その他の包括利益合計	28	87



(連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)

## 1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首 (株)	増加 (株)	減少 (株)	当連結会計年度末 (株)
普通株式	52,408,679	-	-	52,408,679

## 2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首 (株)	増加 (株)	減少 (株)	当連結会計年度末 (株)
普通株式	428,231	18,400	84,860	361,771

(注) 1. 当連結会計年度末の自己株式数には、信託が保有する当社の株式が334,060株含まれております。

## 2. (変動事由の概要)

増加数の内訳は、次の通りであります。

株式付与E S O P信託の買付けによる増加 17,500株

単元未満株式の買取りによる増加 900株

減少数の内訳は、次の通りであります。

ストック・オプションの権利行使による減少 2,800株

従業員持株E S O P信託の売渡しによる減少 81,700株

株式付与E S O P信託の交付による減少 240株

単元未満株式の売渡しによる減少 120株

## 3 新株予約権等に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる株 式の種類	新株予約権の目的となる株式の数(株)				当連結会計 年度末残高 (百万円)
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社	ストック・オプションとしての新株予約権	-	-	-	-	-	291
合計		-	-	-	-	-	291

## 4 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成28年4月21日 取締役会(注)1	普通株式	1,152	22.00	平成28年2月29日	平成28年5月9日
平成28年10月5日 取締役会(注)2	普通株式	1,309	25.00	平成28年8月31日	平成28年11月7日

(注) 1. 配当金の総額には、従業員持株E S O P信託が保有する自社の株式に対する配当金8百万円が含まれております。

(注) 2. 配当金の総額には、従業員持株E S O P信託及び株式付与E S O P信託が保有する自社の株式に対する配当金9百万円が含まれております。

## (2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成29年4月18日 取締役会(注)1	普通株式	利益剰余金	1,676	32.00	平成29年2月28日	平成29年5月8日

(注) 1. 配当金の総額には、従業員持株E S O P信託及び株式付与E S O P信託が保有する自社の株式に対する配当金10百万円が含まれております。

当連結会計年度（自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日）

### 1 発行済株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首 (株)	増加 (株)	減少 (株)	当連結会計年度末 (株)
普通株式	52,408,679	52,408,679	-	104,817,358

（変動事由の概要）

増加数の内訳は、次の通りであります。

株式分割による増加 52,408,679株

### 2 自己株式に関する事項

株式の種類	当連結会計年度期首 (株)	増加 (株)	減少 (株)	当連結会計年度末 (株)
普通株式	361,771	566,815	168,828	759,758

（注）1．当連結会計年度末の自己株式数には、信託が保有する当社の株式が713,420株含まれております。

#### 2．（変動事由の概要）

増加数の内訳は、次の通りであります。

株式分割による増加 361,771株

役員報酬B I P信託の買付けによる増加 204,000株

単元未満株式の買取りによる増加 1,044株

減少数の内訳は、次の通りであります。

ストック・オプションの権利行使による減少 10,000株

従業員持株E S O P信託の売渡しによる減少 158,300株

株式付与E S O P信託の交付による減少 400株

単元未満株式の売渡しによる減少 128株

### 3 新株予約権等に関する事項

区分	新株予約権の内訳	新株予約権の 目的となる株 式の種類	新株予約権の目的となる株式の数（株）				当連結会計 年度末残高 （百万円）
			当連結会計 年度期首	当連結会計 年度増加	当連結会計 年度減少	当連結会計 年度末	
提出会社	ストック・オブ ションとしての新 株予約権	-	-	-	-	-	272
合計		-	-	-	-	-	272

### 4 配当に関する事項

#### (1) 配当金支払額

決議	株式の種類	配当金の総額 (百万円)	1株当たり配当額 (円)	基準日	効力発生日
平成29年4月18日 取締役会（注）1	普通株式	1,676	32.00	平成29年2月28日	平成29年5月8日
平成29年10月4日 取締役会（注）2	普通株式	1,676	16.00	平成29年8月31日	平成29年11月6日

（注）1．配当金の総額には、従業員持株E S O P信託及び株式給付E S O P信託が保有する自社の株式に対する配当金10百万円が含まれております。

なお、平成29年3月1日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。上記配当金については、当該株式分割前の株式数を基準に配当を実施しております。

（注）2．配当金の総額には、従業員持株E S O P信託、株式付与E S O P信託及び役員報酬B I P信託が保有する自社の株式に対する配当金12百万円が含まれております。

#### (2) 基準日が当連結会計年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌連結会計年度となるもの

決議	株式の種類	配当の原資	配当金の総額 (百万円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
平成30年4月17日 取締役会（注）1	普通株式	利益剰余金	2,200	21.00	平成30年2月28日	平成30年5月7日

（注）1．配当金の総額には、従業員持株E S O P信託、株式付与E S O P信託及び役員報酬B I P信託が保有する自社の株式に対する配当金14百万円が含まれております。

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

- 1 現金及び現金同等物の期末残高と連結貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
現金及び預金勘定	15,888	16,481
預入期間3ヶ月超の定期預金	275	2,896
現金及び現金同等物	15,613	13,585

- 2 株式の取得により新たに連結子会社となった会社の資産及び負債の主な内訳

前連結会計年度(自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)

株式の取得により新たに株式会社丸大サクラ苺薬局を連結したことに伴う連結開始時の資産及び負債の内訳並びに株式会社丸大サクラ苺薬局株式の取得価額と株式会社丸大サクラ苺薬局取得のための支出(純増)との関係は次のとおりであります。

流動資産	5,275 百万円
固定資産	6,875
のれん	9,334
流動負債	3,574
固定負債	4,189
株式の取得価額	13,720
現金及び現金同等物	472
差引：取得のための支出	13,247

- 3 重要な非資金取引の内容

前連結会計年度(自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)

該当事項はありません。

(リース取引関係)

## 1 所有権移転外ファイナンス・リース取引(通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっているもの)

(借主側)

## (1) リース資産の内容

有形固定資産

主として建物、POSレジ及びゴンドラ什器(器具備品)であります。

## (2) リース資産の減価償却の方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零(残価保証の取り決めがある場合は残価保証額)とする定額法を採用しております。

## 2 所有権移転外ファイナンス・リース取引(新リース会計基準適用開始前の通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっているもの)

(借主側)

## (1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額、減損損失累計額相当額及び期末残高相当額

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)			
	取得価額相当額	減価償却累計額 相当額	減損損失累計額 相当額	期末残高相当額
建物	9,830	6,996	476	2,356
器具備品	7	4	-	2
合計	9,837	7,001	476	2,359

(単位:百万円)

	当連結会計年度 (平成30年2月28日)			
	取得価額相当額	減価償却累計額 相当額	減損損失累計額 相当額	期末残高相当額
建物	8,036	6,056	188	1,791
合計	8,036	6,056	188	1,791

## (2) 未経過リース料期末残高相当額等

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
未経過リース料期末残高相当額		
1年内	552	488
1年超	1,999	1,460
合計	2,551	1,949
リース資産減損勘定の残高	125	82

## (3) 支払リース料、リース資産減損勘定の取崩額、減価償却費相当額、支払利息相当額及び減損損失

(単位:百万円)

	前連結会計年度 (自平成28年3月1日 至平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自平成29年3月1日 至平成30年2月28日)
支払リース料	717	574
リース資産減損勘定取崩額	81	36
減価償却費相当額	549	507
支払利息相当額	46	37

## (4) 減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。

## (5) 利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分については利息法によっております。

## 3 オペレーティング・リース取引

(借主側)

オペレーティング・リース取引のうち、解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
1年内	7,020	6,933
1年超	56,246	50,936
合計	63,266	57,870

(前連結会計年度)

上記の1年内に7,000百万円、1年超に56,191百万円の不動産リースが含まれております。

(当連結会計年度)

上記の1年内に6,912百万円、1年超に50,891百万円の不動産リースが含まれております。

## 4 ファイナンス・リース取引

(貸主側)

## (1) リース投資資産の内容

投資その他の資産

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
リース料債権部分	134	123
見積残存価額部分	88	88
受取利息相当額	36	32
リース投資資産	186	179

## (2) リース債権及びリース投資資産に係るリース料

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)					
	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
リース債権	11	11	11	11	11	78
リース投資資産	7	7	7	7	7	148

(単位：百万円)

	当連結会計年度 (平成30年2月28日)					
	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
リース債権	11	11	11	11	11	67
リース投資資産	7	7	7	7	8	140

(3) 所有権移転外ファイナンス・リース取引（新リース会計基準適用開始前の通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっているもの）

（貸主側）

リース物件の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

（単位：百万円）

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)		
	取得価額	減価償却累計額	期末残高
建物	56	25	31

（単位：百万円）

	当連結会計年度 (平成30年2月28日)		
	取得価額	減価償却累計額	期末残高
建物	43	20	23

未経過リース料期末残高相当額

（単位：百万円）

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
1年内	2	2
1年超	10	5
合計	13	8

受取リース料、減価償却費及び受取利息相当額

（単位：百万円）

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
受取リース料	4	4
減価償却費	2	1
受取利息相当額	2	1

利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額とし、各期への配分については利息法によっております。

## 5 オペレーティング・リース取引

（貸主側）

オペレーティング・リース取引のうち、解約不能のものに係る未経過リース料

（単位：百万円）

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
1年内	294	283
1年超	2,628	2,407
合計	2,923	2,690

上記は全額不動産リースに係るものであります。

## (金融商品関係)

## 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、資金運用については元本の回収確実性を重視した預金等で運用し、資金調達については主として銀行を中心とした借入による方針です。

## (2) 金融商品の内容及びそのリスク

売掛金は、顧客の信用リスクに晒されております。

投資有価証券は主として株式であり、市場価格の変動リスクに晒されております。

差入保証金は差入先・預託先の信用リスクに晒されております。

買掛金は、支払までの期間が1年以内の支払期日となっており、資金調達に係る流動性リスクに晒されております。

長期借入金は、事業投資計画に必要な資金の調達を目的としたものであります。また、その一部については、金利の変動リスクに晒されております。

ファイナンス・リース取引に係るリース債務は、主に設備投資に必要な資金調達を目的としたものであり、資金調達に係る流動性リスクに晒されております。

## (3) 金融商品に係るリスク管理体制

売掛金については、取引先ごとの期日管理及び残高管理を行うとともに、定期的に主要な取引先の信用状況を把握しております。

投資有価証券については、定期的に時価や発行体の財務状況等を把握しております。

差入保証金については、定期的に差入先・預託先の財務状況等を把握しております。

買掛金・借入金及びリース債務については、月次単位で資金繰り計画を作成するなどの方法により管理しております。

## (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格のほか、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

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。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは含まれておりません。

前連結会計年度（平成29年2月28日）

(単位：百万円)

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	15,888	15,888	-
(2) 売掛金	19,759	19,759	-
(3) 投資有価証券	490	490	-
(4) 差入保証金 ( 1 )	17,502	16,014	1,488
資産計	53,641	52,152	1,488
(1) 買掛金	79,200	79,200	-
(2) リース債務 ( 2 )	16,226	16,216	9
負債計	95,426	95,416	9

( 1 ) 差入保証金については、金融商品相当額を表示しております。

( 2 ) リース債務については、1年以内リース債務を含んでおります。

当連結会計年度（平成30年2月28日）

（単位：百万円）

	連結貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	16,481	16,481	-
(2) 売掛金	23,514	23,514	-
(3) 投資有価証券	700	700	-
(4) 差入保証金（1）	18,292	16,729	1,563
資産計	58,989	57,426	1,563
(1) 買掛金	89,127	89,127	-
(2) 長期借入金（2）	15,492	15,499	6
(3) リース債務（3）	21,590	21,605	14
負債計	126,210	126,232	21

- （1）差入保証金については、金融商品相当額を表示しております。  
（2）長期借入金については、1年以内返済予定分を含んでおります。  
（3）リース債務については、1年以内リース債務を含んでおります。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

## 資 産

(1) 現金及び預金、(2) 売掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) 投資有価証券

これらの時価については、株式は取引所の価格によっております。また、保有目的ごとの有価証券に関する事項については、「注記事項(有価証券関係)」をご参照下さい。

(4) 差入保証金

これらの時価については、将来キャッシュ・フローを国債の利回り等の適切な指標に信用スプレッドを上乗せした利率で割り引いて算定する方法によっております。

## 負 債

(1) 買掛金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 長期借入金

これらの時価については、固定金利は元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定し、変動金利は時価が帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3) リース債務

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規リース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定してあります。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品の連結貸借対照表計上額

（単位：百万円）

区分	平成29年2月28日	平成30年2月28日
非上場株式	437	437

上記については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(3)投資有価証券」には含めておりません。



(注3) 金銭債権の連結決算日後の償還予定額  
前連結会計年度(平成29年2月28日)

(単位:百万円)

区分	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
預金	8,875	-	-	-
売掛金	19,759	-	-	-
差入保証金	3,833	5,136	3,368	5,165
合計	32,468	5,136	3,368	5,165

当連結会計年度(平成30年2月28日)

(単位:百万円)

区分	1年以内	1年超 5年以内	5年超 10年以内	10年超
預金	8,989	-	-	-
売掛金	23,514	-	-	-
差入保証金	3,356	5,492	3,626	5,816
合計	35,861	5,492	3,626	5,816

(注4) 長期借入金及びリース債務の連結決算日後の返済予定額  
前連結会計年度(平成29年2月28日)

(単位:百万円)

区分	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
リース債務	4,106	3,397	2,513	1,757	1,218	3,233

当連結会計年度(平成30年2月28日)

(単位:百万円)

区分	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
長期借入金	4,136	3,535	3,024	2,301	1,593	900
リース債務	4,696	3,809	3,053	2,516	1,798	5,717

(有価証券関係)

## 1 その他有価証券

前連結会計年度(平成29年2月28日)

(単位:百万円)

区分	連結決算日における 連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの			
株式	490	143	346
連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの			
株式	-	-	-
合計	490	143	346

(注)非上場株式(連結貸借対照表計上額19百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上記の「その他有価証券」には含めておりません。

当連結会計年度(平成30年2月28日)

(単位:百万円)

区分	連結決算日における 連結貸借対照表計上額	取得原価	差額
連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えるもの			
株式	606	156	449
連結貸借対照表計上額が取得原価 を超えないもの			
株式	12	13	0
その他	81	88	6
合計	700	258	442

(注)非上場株式(連結貸借対照表計上額19百万円)については、市場価格がなく、時価を把握することが極めて困難と認められることから、上記の「その他有価証券」には含めておりません。

## 2 連結会計年度中に売却したその他有価証券

前連結会計年度(自平成28年3月1日至平成29年2月28日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自平成29年3月1日至平成30年2月28日)

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

## 3 減損処理を行った有価証券

前連結会計年度及び当連結会計年度において、その他有価証券で時価のある株式について減損処理は行っておりません。

なお、時価のある株式についての減損処理にあたっては、連結会計年度末における時価が取得原価に比べ50%以上下落した場合には全て減損処理を行い、30%~50%程度下落した場合には、当該金額の回復可能性等を考慮して必要と認められた額について減損処理を行っております。

(退職給付関係)

1 採用している退職給付制度の概要

一部の連結子会社は、従業員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付制度及び特定退職共済制度並びに確定拠出制度を採用しております。

退職一時金制度では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

なお、一部の連結子会社の有する退職一時金制度は、簡便法により退職給付に係る負債及び退職給付費用を計算しております。

2 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	(自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
退職給付債務の期首残高	1,485	1,907
勤務費用	387	477
利息費用	3	4
数理計算上の差異の発生額	79	64
退職給付の支払額	47	71
新規連結に伴う増加額	-	249
退職給付債務の期末残高	1,907	2,630

(注) 簡便法を適用した制度を含んでおります。

(2) 退職給付債務及び年金資産の期末残高と連結貸借対照表に計上された退職給付に係る負債の調整表

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(平成29年2月28日)	(平成30年2月28日)
非積立型制度の退職給付債務	1,907	2,630
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,907	2,630
退職給付に係る負債	1,907	2,630
連結貸借対照表に計上された負債と資産の純額	1,907	2,630

(3) 退職給付費用及びその内訳項目の金額

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	(自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
勤務費用	387	477
利息費用	3	4
数理計算上の差異の費用処理額	42	44
過去勤務費用の費用処理額	0	0
確定給付制度に係る退職給付費用	433	526

(注) 簡便法を適用している連結子会社の退職給付費用は、「勤務費用」に計上しております。

(4) 退職給付に係る調整額

退職給付に係る調整額に計上した項目(税効果控除前)の内訳は次のとおりであります。

(単位：百万円)

	前連結会計年度	当連結会計年度
	(自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	(自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
過去勤務費用	0	0
数理計算上の差異	37	20
合計	36	19

## (5) 退職給付に係る調整累計額

退職給付に係る調整累計額に計上した項目（税効果控除前）の内訳は次のとおりであります。

（単位：百万円）

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
未認識過去勤務費用	2	1
未認識数理計算上の差異	287	307
合計	289	309

## (6) 数理計算上の計算基礎に関する事項

主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表わしております。）

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
割引率	0.22%	0.22%

（注）採用している退職給付制度における数理計算にあたっては、予想昇給率を使用していないため、予想昇給率の記載を省略しております。

## 3 確定拠出制度

連結子会社の確定拠出制度への要拠出額は、前連結会計年度531百万円、当連結会計年度543百万円であります。

（ストック・オプション等関係）

## 1 スtock・オプションに係る費用計上額及び科目名

（単位：百万円）

	前連結会計年度 (自平成28年3月1日 至平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自平成29年3月1日 至平成30年2月28日)
販売費及び一般管理費	138	-

## 2 スtock・オプションの内容、規模及び変動状況

## (1) スtock・オプションの内容

	平成26年ストック・オプション (第1回 新株予約権)
付与対象者の区分及び人数	当社取締役9名 子会社取締役27名 当社執行役員1名 子会社執行役員11名
ストック・オプション数(注)1	普通株式 63,200株(注)2、3
付与日	平成26年7月16日
権利確定条件	新株予約権は、当社及び当社グループの取締役、監査役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日以内(10日目が休日に当たる場合には、翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができます。
対象勤務期間	規定はありません。
権利行使期間	30年間(自平成26年7月17日 至平成56年7月16日)

	平成27年ストック・オプション (第2回 新株予約権)
付与対象者の区分及び人数	当社取締役7名 子会社取締役17名 子会社執行役員25名
ストック・オプション数(注)1	普通株式 59,200株(注)3
付与日	平成27年2月16日
権利確定条件	新株予約権は、当社及び当社グループの取締役、監査役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日以内(10日目が休日に当たる場合には、翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができます。
対象勤務期間	規定はありません。
権利行使期間	30年間(自 平成27年2月17日 至 平成57年2月16日)

	平成28年ストック・オプション (第3回 新株予約権)
付与対象者の区分及び人数	当社取締役6名 子会社取締役14名
ストック・オプション数(注)1	普通株式 20,000株(注)3
付与日	平成28年3月16日
権利確定条件	新株予約権は、当社及び当社グループの取締役、監査役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日以内(10日目が休日に当たる場合には、翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができます。
対象勤務期間	規定はありません。
権利行使期間	30年間(自 平成28年3月17日 至 平成58年3月16日)

	平成29年ストック・オプション (第4回 新株予約権)
付与対象者の区分及び人数	当社取締役6名 子会社取締役15名
ストック・オプション数(注)1	普通株式 28,000株(注)3
付与日	平成29年2月16日
権利確定条件	新株予約権は、当社及び当社グループの取締役、監査役及び執行役員のいずれの地位をも喪失した日の翌日から10日以内(10日目が休日に当たる場合には、翌営業日)に限り、新株予約権を行使することができます。
対象勤務期間	規定はありません。
権利行使期間	30年間(自 平成29年2月17日 至 平成59年2月16日)

(注)1 株式数に換算して記載しております。

2 平成26年9月1日付株式分割(1株につき2株の割合)による分割後の株式数に換算して記載しております。

3 平成29年3月1日付株式分割(1株につき2株の割合)による分割後の株式数に換算して記載しております。

## (2) ストック・オプションの規模及びその変動状況

当連結会計年度（平成30年2月期）において存在したストック・オプションを対象とし、ストック・オプションの数については、株式数に換算して記載しております。

## ストック・オプションの数

	平成26年ストック・オプション (第1回新株予約権)	平成27年ストック・オプション (第2回新株予約権)	平成28年ストック・オプション (第3回新株予約権)	平成29年ストック・オプション (第4回新株予約権)
権利確定前(株)				
前連結会計年度末	-	-	-	-
付与	-	-	-	-
失効	-	-	-	-
権利確定	-	-	-	-
未確定残	-	-	-	-
権利確定後(株)				
前連結会計年度末	38,800	46,800	19,200	28,000
権利確定	-	-	-	-
権利行使	4,400	4,000	800	800
失効	-	-	-	-
未行使残	34,400	42,800	18,400	27,200

## 単価情報

	平成26年ストック・オプション (第1回新株予約権)	平成27年ストック・オプション (第2回新株予約権)	平成28年ストック・オプション (第3回新株予約権)	平成29年ストック・オプション (第4回新株予約権)
権利行使価格(円)	1	1	1	1
行使時平均株価(円)	3,525	3,488	3,875	3,810
付与日における公正な評価単価(円)	1,515	2,014	2,996	2,907

(注) 平成26年9月1日付株式分割(1株につき2株の割合)及び平成29年3月1日付株式分割(1株につき2株の割合)による分割後の価格に換算して記載しております。

## 3 ストック・オプションの公正な評価単価の見積方法

当連結会計年度（平成30年2月期）において付与されたストック・オプションはありません。

## 4 ストック・オプションの権利確定数の見積方法

基本的には、将来の失効数の合理的な見積りは困難であるため、実績の失効数のみを反映させる方法を採用しております。

## (税効果会計関係)

## 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

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
繰延税金資産(流動)		
未払事業税	354	624
未払事業所税	81	107
賞与引当金	176	209
一括償却資産	82	99
ポイント引当金	31	1
リース資産減損勘定	31	18
未払費用	64	44
未払金	220	757
その他	112	271
繰延税金資産(流動)小計	1,154	2,134
評価性引当額	59	106
繰延税金資産(流動)合計	1,095	2,028
繰延税金資産(固定)		
長期未払金	187	351
退職給付に係る負債	658	906
新株予約権	93	87
一括償却資産	45	62
減損損失	4,112	4,627
投資有価証券評価損	19	19
減価償却費超過額	179	201
リース資産減損勘定	55	36
貸倒引当金	97	129
資産除去債務	2,202	2,422
その他	440	261
繰延税金資産(固定)小計	8,093	9,106
評価性引当額	1,637	2,022
繰延税金資産(固定)合計	6,456	7,084
繰延税金負債(固定)		
その他有価証券評価差額金	119	152
連結受入資産評価差額	89	391
資産除去費用	1,250	1,282
特別償却準備金	360	275
E S O P 信託(信託口)	37	63
繰延税金負債(固定)合計	1,857	2,166
繰延税金資産(固定)純額	4,598	4,917
繰延税金資産の純額	5,693	6,945

## 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	前連結会計年度 (平成29年2月28日)	当連結会計年度 (平成30年2月28日)
法定実効税率	法定実効税率と税効果会計適	30.9%
(調整)	用後の法人税等の負担率との間	
住民税均等割等	の差異が法定実効税率の100分	2.4
のれん償却	の5以下であるため注記を省略	1.5
評価性引当額の増減	しております。	0.8
生産性向上設備投資促進税制による税額控除		2.5
子会社との税率差異		4.3
その他		1.0
税効果会計適用後の法人税等の負担率		36.4

## (企業結合等関係)

## (取得による企業結合)

## 1. 企業結合の概要

## (1) 被取得企業の名称及び事業の内容

名称 株式会社丸大サクラ㊦薬局  
事業内容 ドラッグストア事業

## (2) 企業結合を行った主な理由

当社グループは、超高齢社会のインフラ事業として地域の生活者が便利に、安心して健康的に生活できるサービスを提供するべく、質、量ともに日本一のドラッグストアチェーンの確立を目指して、関東中心に東北地方から近畿地方において調剤併設型ドラッグストア事業を展開しております。

株式会社丸大サクラ㊦薬局は、青森県を中心に、ドラッグストア事業を展開しており、同社の株式を取得し子会社化することで、東北地方における当社グループの事業基盤をより強固なものとするとともに相互のノウハウ共有により一層の効率化を図っていくものであります。

## (3) 企業結合日

平成29年9月1日

## (4) 企業結合の法的形式

現金を対価とする株式取得

## (5) 結合後企業の名称

変更はありません。

## (6) 取得した議決権比率

100%

## (7) 取得企業を決定するに至った根拠

当社が現金を対価として株式を取得したことによるものであります。

## 2. 連結財務諸表に含まれる被取得企業の業績の期間

平成29年9月1日から平成30年2月28日まで

## 3. 被取得企業の取得原価及び対価の種類ごとの内訳

取得の対価	現金	13,720百万円
取得原価		13,720百万円

## 4. 主要な取得関連費用の内容及び金額

アドバイザー費用等 12百万円

## 5. 発生したのれんの金額、発生原因、償却方法及び償却期間

## (1) 発生したのれんの金額

9,334百万円

## (2) 発生原因

取得原価が企業結合時の時価純資産額を上回ったことによるものであります。

## (3) 償却方法及び償却期間

15年間にわたる均等償却



## 6. 企業結合日に受け入れた資産及び引き受けた負債の額並びにその主な内訳

流動資産	5,275 百万円
固定資産	6,875
資産合計	12,150
流動負債	3,574
固定負債	4,189
負債合計	7,764

## 7. 企業結合が当連結会計年度の開始の日に完了したと仮定した場合の当連結会計年度の連結損益計算書に及ぼす影響の概算額及びその算定方法

売上高	11,540 百万円
経常利益	457

## (概算額の算定方法)

企業結合が当連結会計年度の開始の日に完了したと仮定して算定した売上高及び経常損益と取得企業の連結損益計算書における売上高及び経常損益との差額を影響の概算額としております。なお、企業結合時に認識されたのれんが当期首に発生したものと、影響の概算額を算定しております。

上記情報は、必ずしも将来起こりうるべき事象を示唆するものではありません。また、実際に出資が当連結会計年度の開始の日時点で行われた場合の経営成績を示すものではありません。

なお、影響の概算については監査証明を受けておりません。

## (資産除去債務関係)

資産除去債務のうち連結貸借対照表に計上しているもの

## (1) 当該資産除去債務の概要

主として、店舗施設の不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務等であります。

## (2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

過去において類似の資産について発生した除却費用の実績から割引前将来キャッシュ・フローと使用見込期間を見積り、使用見込期間に対応した割引率を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

## (3) 当該資産除去債務の総額の増減

当連結会計年度において、一部の連結子会社の店舗施設に係る不動産賃貸借契約に伴う原状回復義務として計上していた資産除去債務について、退店等による新たな情報の入手に伴い、店舗の退去時に必要とされる原状回復費用に関して見積りの変更を行いました。

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
期首残高	4,283	6,374
有形固定資産の取得による増加額	403	494
時の経過による調整額	68	75
連結範囲の変更による増加額	-	264
資産除去債務の履行による減少額	135	136
見積りの変更による増加額	1,758	-
その他の増減額	3	0
期末残高	6,374	7,071

## (賃貸等不動産関係)

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、記載を省略しております。

(セグメント情報等)

【セグメント情報】

当社グループは、医薬品・調剤・化粧品等を中心とした小売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【関連情報】

前連結会計年度(自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)

1 製品及びサービスごとの情報

当社グループは、医薬品・調剤・化粧品等を中心とした小売事業の単一セグメントであり、当該事業の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%超であるため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在する有形固定資産が連結貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

当連結会計年度(自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)

1 製品及びサービスごとの情報

当社グループは、医薬品・調剤・化粧品等を中心とした小売事業の単一セグメントであり、当該事業の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%超であるため、記載を省略しております。

2 地域ごとの情報

(1) 売上高

本邦の外部顧客への売上高が連結損益計算書の売上高の90%を超えるため、記載を省略しております。

(2) 有形固定資産

本邦に所在する有形固定資産が連結貸借対照表の有形固定資産の90%を超えるため、記載を省略しております。

3 主要な顧客ごとの情報

外部顧客への売上高のうち、連結損益計算書の売上高の10%以上を占める相手先がないため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの固定資産の減損損失に関する情報】

当社グループは、医薬品・調剤・化粧品等を中心とした小売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとののれんの償却額及び未償却残高に関する情報】

当社グループは、医薬品・調剤・化粧品等を中心とした小売事業の単一セグメントであるため、記載を省略しております。

【報告セグメントごとの負ののれん発生益に関する情報】

該当事項はありません。

【関連当事者情報】

1 関連当事者との取引

(1) 連結財務諸表提出会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の親会社及び主要株主（会社等に限る。）等  
前連結会計年度（自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日）  
重要性が乏しいため、記載を省略しております。

当連結会計年度（自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
親会社	イオン(株)	千葉県 千葉市 美浜区	220,007	純粋持株会社	(被所有) 直接50.61	消費寄託、 ロイヤルティ の支払、 役員の兼務等	消費寄託 利息の受取 (注)1	3,000 0	関係会社預け金 流動資産その他	3,000 0
							ロイヤル ティの支払 (注)2	278	未払金	150

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1 消費寄託の金利条件については、市場金利を勘案して利率を合理的に決定しております。  
2 ロイヤルティについては、双方協議のうえ合理的に決定しております。なお、期末残高には、消費税等が含まれております。

(イ) 連結財務諸表提出会社と同一の親会社を持つ会社等及び連結財務諸表提出会社のその他の関係会社の子会社等  
前連結会計年度（自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金 (百万円)	事業の内容 又は職業	議決権等の所有 (被所有)割合 (%)	関連当事者 との関係	取引の内容	取引金額 (百万円)	科目	期末残高 (百万円)
同一の親会社を持つ会社	イオンクレジットサービス(株)	東京都千代田区	500	金融サービス業	-	クレジット及び電子マネーの業務委託	クレジット・電子マネー 利用手数料 (注)	1,409	売掛金	2,610
							電子マネーのチャージ 預り金の受取 手数料 (注)	61	預り金	774

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 利用手数料及び受取手数料は、一般の取引条件と同様に決定しております。なお、期末残高には、消費税等が含まれております。

当連結会計年度（自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
同一の親会社を持つ会社	イオンクレジットサービス(株)	東京都千代田区	500	金融サービス業	-	クレジット及び電子マネーの業務委託	クレジット・電子マネー利用手数料(注)	1,624	売掛金	3,000
							電子マネーのチャージ預り金の受取手数料(注)	49	預り金	732

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 利用手数料及び受取手数料は、一般の取引条件と同様に決定しております。なお、期末残高には、消費税等が含まれております。

(2) 連結財務諸表提出会社の連結子会社と関連当事者との取引

(ア) 連結財務諸表提出会社の役員及び主要株主(個人の場合に限る。)等

前連結会計年度（自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日）

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日）

該当事項はありません。

(イ) 連結財務諸表提出会社の重要な子会社の役員及びその近親者等

前連結会計年度（自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日）

種類	会社等の名称又は氏名	所在地	資本金又は出資金(百万円)	事業の内容又は職業	議決権等の所有(被所有)割合(%)	関連当事者との関係	取引の内容	取引金額(百万円)	科目	期末残高(百万円)
重要な子会社の役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等	(株)インダ	横浜市磯子区	71	不動産賃貸業	(被所有)直接0.77%	ウエルシア薬局(株)店舗の賃借	店舗の賃借(注2)	14	前払費用	1

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注) 1 取引金額には消費税等は含まれておりませんが、期末残高には消費税等が含まれております。  
2 賃借料は近隣類似物件の賃借料を参考にして決定しております。

当連結会計年度（自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日）

該当事項はありません。

2 親会社又は重要な関連会社に関する注記

(1) 親会社情報

前連結会計年度（自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日）

イオン(株)(株)東京証券取引所に上場)

当連結会計年度（自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日）

イオン(株)(株)東京証券取引所に上場)

(2) 重要な関連会社の要約財務情報

該当事項はありません。

## (1株当たり情報)

	前連結会計年度 (自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
1株当たり純資産額	1,113円75銭	1,244円12銭
1株当たり当期純利益金額	138円92銭	164円97銭
潜在株式調整後 1株当たり当期純利益金額	138円78銭	164円77銭

- (注) 1. 期末自己株式数には、従業員持株E S O P信託口が保有する当社株式(平成29年2月期 633,600株、平成30年2月期 475,300株)、株式付与E S O P信託口が保有する当社株式(平成29年2月期 34,520株、平成30年2月期 34,120株)、役員報酬B I P信託口が保有する当社株式(平成29年2月期 -株、平成30年2月期 204,000株)が含まれております。また、従業員持株E S O P信託口、株式付与E S O P信託口及び役員報酬B I P信託口が保有する当社株式を期中平均株式数の計算において控除する自己株式数に含めております(平成29年2月期 740,103株、平成30年2月期 709,479株)。
2. 平成29年3月1日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、1株当たり純資産額、1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額を算定しております。
3. 1株当たり当期純利益金額及び潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額の算定上の基礎は、以下のとおりであります。

項目	前連結会計年度 (自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当連結会計年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する当期純利益(百万円)	14,451	17,166
普通株主に帰属しない金額(百万円)	-	-
普通株式に係る親会社株主に帰属する 当期純利益(百万円)	14,451	17,166
普通株式の期中平均株式数(千株)	104,022	104,060
潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額		
親会社株主に帰属する 当期純利益調整額(百万円)	-	-
(うち支払利息(税額相当額控除後)(百万円))	-	-
普通株式増加数(千株)	105	124
(うち新株予約権(千株))	(105)	(124)
希薄化効果を有しないため、潜在株式調整後1株 当たり当期純利益金額の算定に含めなかった潜在 株式の概要	-	-

- (注) 平成29年3月1日付で普通株式1株につき2株の株式分割を行っております。前連結会計年度の期首に当該株式分割が行われたと仮定して、普通株式の期中平均株式数(千株)及び普通株式増加数(千株)を算定しております。

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 【連結附属明細表】

## 【社債明細表】

会社名	銘柄	発行年月日	前期末残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	利率 (%)	担保	償還期限
㈱丸大サクラ ラヂ薬局	第6回 無担保社債	平成29年 4月20日	-	200	0.15	無担保社債	平成32年 4月20日
合計	-	-	-	200	-	-	-

(注) 連結決算日後5年内における1年ごとの償還予定額

1年以内 (百万円)	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
-	-	200	-	-

## 【借入金等明細表】

区分	当期首残高 (百万円)	当期末残高 (百万円)	平均利率 (%)	返済期限
短期借入金	400	300	0.36	-
1年以内に返済予定の長期借入金	2,497	4,136	0.19	-
1年以内に返済予定のリース債務	4,106	4,696	1.10	-
長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く。)	3,647	11,355	0.14	平成31年3月5日～ 平成39年3月5日
リース債務(1年以内に返済予定のものを除く。)	12,120	16,894	1.10	平成31年3月4日～ 平成49年5月31日
合計	22,771	37,383	-	-

(注) 1 「平均利率」については、借入金等の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2 長期借入金及びリース債務(1年以内に返済予定のものを除く)の連結決算日後5年内における1年ごとの返済予定額の総額

区分	1年超2年以内 (百万円)	2年超3年以内 (百万円)	3年超4年以内 (百万円)	4年超5年以内 (百万円)
長期借入金	3,535	3,024	2,301	1,593
リース債務	3,809	3,053	2,516	1,798

## 【資産除去債務明細表】

明細表に記載すべき事項が連結財務諸表規則第15条の23に規定する注記事項として記載されているため、記載を省略しております。

## (2)【その他】

当連結会計年度における四半期情報等

(累計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	当連結会計年度
売上高 (百万円)	167,008	340,665	514,698	695,268
税金等調整前四半期(当期)純利益金額 (百万円)	6,785	15,381	21,051	26,777
親会社株主に帰属する 四半期(当期)純利益金額 (百万円)	4,326	9,678	13,092	17,166
1株当たり四半期(当期)純利益金額 (円)	41.55	92.97	125.81	164.97

(会計期間)	第1四半期	第2四半期	第3四半期	第4四半期
1株当たり四半期純利益金額 (円)	41.55	51.43	32.83	39.16

## 2 【財務諸表等】

## (1) 【財務諸表】

## 【貸借対照表】

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成29年2月28日)	当事業年度 (平成30年2月28日)
<b>資産の部</b>		
流動資産		
現金及び預金	5,483	3,308
前払費用	81	77
繰延税金資産	3	14
短期貸付金	10,562	5,364
未収入金	736	778
関係会社預け金	-	3,000
その他	32	14
流動資産合計	16,900	12,557
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物	0	0
工具、器具及び備品	1	0
有形固定資産合計	2	1
無形固定資産		
ソフトウェア	5	17
無形固定資産合計	5	17
投資その他の資産		
関係会社株式	59,066	73,608
長期前払費用	192	118
繰延税金資産	4	-
その他	0	1
投資その他の資産合計	59,263	73,728
固定資産合計	59,271	73,747
資産合計	76,172	86,305



(単位：百万円)

	前事業年度 (平成29年2月28日)	当事業年度 (平成30年2月28日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
短期借入金	486	2,485
未払金	175	216
未払費用	13	10
未払法人税等	24	69
前受金	71	71
その他	8	163
流動負債合計	780	3,016
固定負債		
役員株式給付引当金	-	178
長期借入金	1,458	8,272
長期未払金	77	77
長期前受金	185	113
繰延税金負債	-	13
固定負債合計	1,720	8,655
負債合計	2,501	11,672
純資産の部		
株主資本		
資本金	7,736	7,736
資本剰余金		
資本準備金	36,913	36,913
その他資本剰余金	26,588	26,600
資本剰余金合計	63,501	63,513
利益剰余金		
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	4,100	5,441
利益剰余金合計	4,100	5,441
自己株式	1,958	2,330
株主資本合計	73,379	74,360
新株予約権	291	272
純資産合計	73,671	74,633
負債純資産合計	76,172	86,305

## 【損益計算書】

(単位：百万円)

	前事業年度 (自 平成28年3月1日 至 平成29年2月28日)	当事業年度 (自 平成29年3月1日 至 平成30年2月28日)
営業収益	1 5,480	1 6,334
営業総利益	5,480	6,334
販売費及び一般管理費	1、2 1,137	1、2 1,513
営業利益	4,343	4,820
営業外収益		
受取利息	1 20	1 8
受取手数料	71	71
その他	1 5	1 6
営業外収益合計	97	87
営業外費用		
支払利息	1 3	1 13
為替差損	5	1
営業外費用合計	8	14
経常利益	4,431	4,893
特別損失		
関係会社株式評価損	274	-
特別損失合計	274	-
税引前当期純利益	4,156	4,893
法人税、住民税及び事業税	126	193
法人税等調整額	22	7
法人税等合計	148	200
当期純利益	4,007	4,693

## 【株主資本等変動計算書】

前事業年度(自 平成28年 3月 1 日至 平成29年 2月28日)

(単位：百万円)

	株主資本								新株予約権	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	その他資本剰余金	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	7,736	36,913	26,581	63,494	2,554	2,554	2,317	71,467	161	71,628
当期変動額										
剰余金の配当					2,461	2,461		2,461		2,461
当期純利益					4,007	4,007		4,007		4,007
自己株式の取得							113	113		113
自己株式の処分			7	7			472	479		479
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）									130	130
当期変動額合計	-	-	7	7	1,546	1,546	358	1,912	130	2,042
当期末残高	7,736	36,913	26,588	63,501	4,100	4,100	1,958	73,379	291	73,671

当事業年度(自 平成29年 3月 1 日至 平成30年 2月28日)

(単位：百万円)

	株主資本								新株予約権	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	その他資本剰余金	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	7,736	36,913	26,588	63,501	4,100	4,100	1,958	73,379	291	73,671
当期変動額										
剰余金の配当					3,352	3,352		3,352		3,352
当期純利益					4,693	4,693		4,693		4,693
自己株式の取得							832	832		832
自己株式の処分			11	11			461	473		473
株主資本以外の項目 の当期変動額（純額）									19	19
当期変動額合計	-	-	11	11	1,340	1,340	371	981	19	961
当期末残高	7,736	36,913	26,600	63,513	5,441	5,441	2,330	74,360	272	74,633

【注記事項】

(重要な会計方針)

1 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式及び関連会社株式

移動平均法による原価法を採用しております。

その他有価証券

時価のないもの

移動平均法による原価法を採用しております。

2 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品

最終仕入原価法（収益性の低下による簿価切下げの方法）を採用しております。

3 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産（リース資産を除く）

定率法を採用しております。

但し、平成28年4月1日以降取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用しております。

なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物	10年～15年
器具備品	5年～20年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

但し、ソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用しております。

(3) リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用しております。

4 引当金の計上基準

役員株式給付引当金

当社グループの取締役に対する当社株式の交付及び給付に備えるため、役員株式交付規程に基づき、当事業年度末において、役員に割り当てられたポイントに応じた株式の交付及び給付見込額を計上しております。

5 その他財務諸表作成のための基本となる重要な事項

消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっており、控除対象外消費税及び地方消費税は、当事業年度の費用として処理しております。

## (追加情報)

繰延税金資産の回収可能性に関する適用指針の適用に関する注記、従業員等に信託を通じて自社の株式を交付する取引及び業績連動型株式報酬に関する注記については、連結財務諸表「注記事項（追加情報）」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。

## (貸借対照表関係)

関係会社に対する金銭債権・債務

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成29年2月28日)	当事業年度 (平成30年2月28日)
短期金銭債権	10,565	5,389
短期金銭債務	142	184

## (損益計算書関係)

## 1 関係会社との取引高

(単位：百万円)

	前事業年度 (自平成28年3月1日 至平成29年2月28日)	当事業年度 (自平成29年3月1日 至平成30年2月28日)
営業取引		
営業収益	5,480	6,334
販売費及び一般管理費	317	353
営業取引以外の取引高		
営業外収益	20	9
営業外費用	3	6

2 販売費及び一般管理費のうち、主要なものは次のとおりであります。なお、全額が一般管理費に属するものであります。

(単位：百万円)

	前事業年度 (自平成28年3月1日 至平成29年2月28日)	当事業年度 (自平成29年3月1日 至平成30年2月28日)
役員報酬	315	337
給料手当	120	150
広告宣伝費	45	59
支払手数料	432	498
減価償却費	3	3
寄付金	40	234
保守料	33	35

## (有価証券関係)

子会社株式及び関連会社株式は、市場価格がなく時価を把握することが極めて困難と認められるため、時価を記載しておりません。

なお、時価を把握することが極めて困難と認められる子会社株式及び関連会社株式の貸借対照表計上額は次のとおりです。

(単位：百万円)

区分	前事業年度 (平成29年2月28日)	当事業年度 (平成30年2月28日)
子会社株式	58,802	73,344
関連会社株式	263	263

## (税効果会計関係)

## 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

(単位：百万円)

	前事業年度 (平成29年2月28日)	当事業年度 (平成30年2月28日)
繰延税金資産(流動)		
未払事業税	2	13
その他	0	0
繰延税金資産合計(流動)	3	14
繰延税金資産(固定)		
関係会社株式	150	150
長期未払金	23	23
新株予約権	46	46
役員株式給付引当金	-	25
その他	6	0
繰延税金資産小計	227	246
評価性引当額	185	198
繰延税金資産合計(固定)	41	47
繰延税金負債(固定)		
E S O P 信託(信託口)	37	61
繰延税金負債合計(固定)	37	61
繰延税金資産(固定)純額	4	13
繰延税金資産の合計	7	0

## 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

	前事業年度 (平成29年2月28日)	当事業年度 (平成30年2月28日)
法定実効税率	33.1%	30.9%
(調整)		
交際費等永久に損金に算入されない項目	0.1	0.7
受取配当金等永久に益金に算入されない項目	32.1	27.8
評価性引当額の増減	2.5	0.3
その他	0.0	0.0
税効果会計適用後の法人税等の負担率	3.6	4.1

## (重要な後発事象)

該当事項はありません。

## 【附属明細表】

## 【有形固定資産等明細表】

(単位：百万円)

区分	資産の種類	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期償却額	当期末残高	減価償却累計額
有形固定資産	建物及び構築物	0	-	-	0	0	1
	工具、器具及び備品	1	-	-	0	0	13
	計	2	-	-	0	1	15
無形固定資産	ソフトウェア	5	15	-	3	17	-
	計	5	15	-	3	17	-

## 【引当金明細表】

(単位：百万円)

科目	期首残高	当期増加高	当期減少高	期末残高
役員株式給付引当金	-	178	-	178

(注) 役員株式報酬引当金の「当期増加高」は、平成29年5月23日開催の第9回定時株主総会において、決議された株式報酬制度の導入に伴い、当社グループの取締役に対する当社株式の交付及び給付に備えるため、役員株式交付規程に基づき、当事業年度末において、役員に割り当てられたポイントに応じた株式の交付及び給付見込額を計上しております。

## (2) 【主な資産及び負債の内容】

連結財務諸表を作成しているため、記載を省略しております。

## (3) 【その他】

該当事項はありません。

## 第6 【提出会社の株式事務の概要】

事業年度	3月1日から2月末日まで
定時株主総会	5月中
基準日	2月末日
剰余金の配当の基準日	8月31日 2月末日
1単元の株式数	100株
単元未満株式の買取り	
取扱場所	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社 証券代行部
株主名簿管理人	(特別口座) 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号 三菱UFJ信託銀行株式会社
取次所	-
買取手数料	無料
公告掲載方法	当社の公告方法は、電子公告としております。 ただし事故その他やむを得ない事由により電子公告をすることができないときは、日本経済新聞に掲載して行います。 当社の公告掲載URLは次のとおりであります。 <a href="http://www.welcia.co.jp/">http://www.welcia.co.jp/</a>
株主に対する特典	毎年2月末日現在の最終株主名簿に記載または記録された株主に対し、当社お買い物優待券を以下の基準により贈呈いたします。 (贈呈基準) 100株以上500株未満保有の株主 3,000円分 500株以上1,000株未満保有の株主 5,000円分 1,000株以上保有の株主 10,000円分

(注) 当社の株主は、その有する単元未満株式について、次に掲げる権利以外の権利を行使することはできません。

- (1) 会社法第189条第2項各号に掲げる権利
- (2) 取得請求権付株式の取得を請求する権利
- (3) 株主の有する株式数に応じて募集株式の割当て及び募集新株予約権の割当てを受ける権利
- (4) 単元未満株式の買い増しを請求することができる権利



## 第7 【提出会社の参考情報】

### 1 【提出会社の親会社等の情報】

当社には、金融商品取引法第24条の7第1項に規定する親会社等はありません。

### 2 【その他の参考情報】

当事業年度の開始日から有価証券報告書提出日までの間に、次の書類を提出しております。

#### (1) 有価証券報告書及びその添付書類並びに確認書

事業年度 第9期(自平成28年3月1日至平成29年2月28日) 平成29年5月24日関東財務局長に提出。

#### (2) 有価証券報告書の訂正報告書

事業年度 第9期(自平成28年3月1日至平成29年2月28日) 平成29年5月25日関東財務局長に提出。

#### (3) 有価証券報告書の訂正報告書の確認書

事業年度 第9期(自平成28年3月1日至平成29年2月28日) 平成29年5月25日関東財務局長に提出。

#### (4) 内部統制報告書及びその添付書類

平成29年5月24日関東財務局長に提出。

#### (5) 四半期報告書及び確認書

第10期第1四半期(自平成29年3月1日至平成29年5月31日) 平成29年7月5日関東財務局長に提出。

第10期第2四半期(自平成29年6月1日至平成29年8月31日) 平成29年10月4日関東財務局長に提出。

第10期第3四半期(自平成29年9月1日至平成29年11月30日) 平成30年1月10日関東財務局長に提出。

#### (6) 臨時報告書

平成29年5月24日関東財務局長に提出。

金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第9号の2(株主総会における議決権行使の結果)の規定に基づく臨時報告書であります。

## 第二部 【提出会社の保証会社等の情報】

該当事項はありません。

## 独立監査人の監査報告書及び内部統制監査報告書

平成30年5月22日

ウエルシアホールディングス株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士 轟	一 成
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士 石 山 健 太 郎	
指定有限責任社員 業務執行社員	公認会計士 下 平	貴 史

#### < 財務諸表監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているウエルシアホールディングス株式会社の平成29年3月1日から平成30年2月28日までの連結会計年度の連結財務諸表、すなわち、連結貸借対照表、連結損益計算書、連結包括利益計算書、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書、連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項、その他の注記及び連結附属明細表について監査を行った。

#### 連結財務諸表に対する経営者の責任

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財務諸表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財務諸表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。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から連結財務諸表に対する意見を表明することにある。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。監査の基準は、当監査法人に連結財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、連結財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による連結財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、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、当監査法人は、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、連結財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての連結財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

#### 監査意見

当監査法人は、上記の連結財務諸表が、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、ウエルシアホールディングス株式会社及び連結子会社の平成30年2月28日現在の財政状態並びに同日をもって終了する連結会計年度の経営成績及びキャッシュ・フローの状況をすべ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。

#### その他の事項

会社の平成29年2月28日をもって終了した前連結会計年度の連結財務諸表は、前任監査人によって監査されている。前任監査人は、当該連結財務諸表に対して平成29年5月23日付で無限定適正意見を表明している。

#### < 内部統制監査 >

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第2項の規定に基づく監査証明を行うため、ウエルシアホールディングス株式会社の平成30年2月28日現在の内部統制報告書について監査を行った。

#### 内部統制報告書に対する経営者の責任

経営者の責任は、財務報告に係る内部統制を整備及び運用し、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して内部統制報告書を作成し適正に表示することにある。

なお、財務報告に係る内部統制により財務報告の虚偽の記載を完全には防止又は発見することができない可能性がある。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した内部統制監査に基づいて、独立の立場から内部統制報告書に対する意見を表明することにある。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財務報告に係る内部統制の監査の基準に準拠して内部統制監査を行った。財務報告に係る内部統制の監査の基準は、当監査法人に内部統制報告書に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るために、監査計画を策定し、これに基づき内部統制監査を実施することを求めている。

内部統制監査においては、内部統制報告書における財務報告に係る内部統制の評価結果について監査証拠を入手するための手続が実施される。内部統制監査の監査手続は、当監査法人の判断により、財務報告の信頼性に及ぼす影響の重要性に基づいて選択及び適用される。また、内部統制監査には、財務報告に係る内部統制の評価範囲、評価手続及び評価結果について経営者が行った記載を含め、全体としての内部統制報告書の表示を検討することが含まれる。

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。

#### 監査意見

当監査法人は、ウエルシアホールディングス株式会社が平成30年2月28日現在の財務報告に係る内部統制は有効であると表示した上記の内部統制報告書が、我が国において一般に公正妥当と認められる財務報告に係る内部統制の評価の基準に準拠して、財務報告に係る内部統制の評価結果について、すべ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。

#### 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

- 
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。。  
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。

## 独立監査人の監査報告書

平成30年5月22日

ウエルシアホールディングス株式会社  
取締役会 御中

### 有限責任監査法人トーマツ

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 轟 一成

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 石山 健太郎

指定有限責任社員  
業務執行社員 公認会計士 下平 貴史

当監査法人は、金融商品取引法第193条の2第1項の規定に基づく監査証明を行うため、「経理の状況」に掲げられているウエルシアホールディングス株式会社の平成29年3月1日から平成30年2月28日までの第10期事業年度の財務諸表、すなわち、貸借対照表、損益計算書、株主資本等変動計算書、重要な会計方針、その他の注記及び附属明細表について監査を行った。

#### 財務諸表に対する経営者の責任

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財務諸表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財務諸表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。

#### 監査人の責任

当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表に対する意見を表明することにある。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。監査の基準は、当監査法人に財務諸表に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るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。

監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、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、当監査法人は、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、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、経営者が採用した会計方針及びその適用方法並びに経営者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表の表示を検討することが含まれる。

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。

#### 監査意見

当監査法人は、上記の財務諸表が、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、ウエルシアホールディングス株式会社の平成30年2月28日現在の財政状態及び同日をもって終了する事業年度の経営成績をすべ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。

#### その他の事項

会社の平成29年2月28日をもって終了した前事業年度の財務諸表は、前任監査人によって監査されている。前任監査人は、当該財務諸表に対して平成29年5月23日付で無限定適正意見を表明している。

## 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

- 
- (注) 1. 上記は監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当社(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
2. XBRLデータは監査の対象には含まれていません。