

2026 年 5 月 11 日

各 位

会 社 名 J. フロント リテイリング株式会社
代 表 者 名 代表執行役社長 小野 圭一
(コード 3086 東証プライム市場、名証プレミアム市場)
問合せ先責任者 コーポレートコミュニケーション室長
執行役 稲 上 創
(TEL 03 - 6865 - 7621)

ISS 社の議決権行使助言に対する当社の見解について

2026 年 5 月 28 日開催予定の第 19 期定時株主総会に付議する「取締役 10 名選任の件」(以下、「本議案」)に関し、議決権行使助言会社の Institutional Shareholder Services Inc. (以下、「ISS」)が候補者番号 6 の大澤栄子氏の選任に対して、反対推奨するレポートを発行しました。

本議案に関する候補者の選任理由等は、招集ご通知に記載の通りですが、改めて下記の通り、当社の見解を補足説明させていただきます。

1. ISS の反対推奨の内容

ISS は、本議案における候補者番号 6 の大澤栄子氏の選任について、同氏が「当社の会計監査法人において勤務経験がある」ことなどから、ISS の定める独立性基準を満たさず、株主総会後の取締役会は独立社外取締役が過半数を占めないものとして、同氏の選任に反対推奨しています。

2. 当社の見解

大澤栄子氏は、当社の会計監査法人である EY 新日本有限責任監査法人にパートナーとして 2021 年 6 月まで在籍しておりましたが、その間、当社の会計監査業務には携わっておりません。また、退任後、約 5 年が経過しており、当社株主と利益相反が生ずるような特別な利害関係を有しておらず、独立性に与える影響はないと当社は判断しております。

加えて、同氏は、株式会社東京証券取引所及び株式会社名古屋証券取引所が定める独立役員の要件を満たしており、一般株主と利益相反を生ずるおそれはないものと判断し、独立役員として各取引所に届け出ております。

大澤栄子氏は、公認会計士および税理士として企業会計全般に精通しており、監査法人におけるパートナーとしての豊富な経験を通じて、監査実務、内部統制、財務報告プロセスに関する高度な専門知識を有しております。特に、複雑化する財務環境やコンプライアンスに対応すべく、実務現場で応用可能な知識と鋭い分析力を有しております。

さらに、異なる業種で取締役(監査等委員)や監査役を歴任し、監督業務の豊富な経験を有しております。取締役会の意思決定の適正性を確保し、課題解決型の戦略的な提言、内部監査体制の強化や透明性の高いガバナンス構築に資する積極的な助言が期待されます。

当社は指名委員会等設置会社であり、独立社外取締役が過半を占める指名委員会による適正なプロセスを経て、取締役候補者を選任しております。同氏の実績と豊富な経験、深い見

識を当社グループの適切な経営の監督に反映していただけることを期待し、新たな社外取締役候補者としたものです。

以上