

2022年11月14日

各 位

会社名 シチズン時計株式会社
代表者名 代表取締役社長 佐藤 敏彦
(コード番号 7762 東証プライム市場)
問合せ先 常務取締役 広報 I R 室担当 古川 敏之
(TEL. 042-468-4934)

業績連動型株式報酬制度の一部改定及び 第三者割当による自己株式処分に関するお知らせ

当社は、2022年11月14日開催の取締役会において、業績連動型株式報酬制度（以下、「本制度」という。）の一部改定及び第三者割当による自己株式の処分（以下、「本自己株式処分」という。）を行うことについて決議いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 制度の一部改定

当社は、2022年3月30日に公表いたしました新たな中期経営計画に定める目標の達成に向けて、取締役（社外取締役及び国内非居住者を除く。以下同じ。）を対象に導入している業績連動型株式報酬制度を一部改定の上、継続することといたしました。なお、継続に当たっては、当社が掲げる「シチズングループビジョン 2030」の実現に向けて、ESG関連指標でありますCO2排出量削減率及び「FTSE Russell ESG Rating スコア」についても評価指標として加えることといたしました。

2. 処分要領

(1) 処分期日	2022年12月6日
(2) 処分株式数	当社普通株式 110,400 株
(3) 処分価額	1株につき 606 円
(4) 処分価額の総額	66,902,400 円
(5) 処分予定先	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）
(6) その他	本自己株式処分については、金融商品取引法による有価証券通知書の効力発生を条件といたします。

3. 処分の目的及び理由

当社は、当社の取締役を対象に、中長期的な業績向上と企業価値増大への貢献意識を高めることを目的として、2022年11月14日開催の取締役会において、本制度の一部改定及び追加拠出について決議しました。

なお、役員報酬B I P信託の概要については、2018年5月24日付で公表いたしました「役員向け業績連動型株式報酬制度の導入に関するお知らせ」をご参照ください。

本自己株式処分は、本制度の継続に伴い、当社が三菱UFJ信託銀行株式会社との間で締結している役員報酬B I P信託契約（以下「本信託契約」といい、本信託契約に基づき設定される信託を「本信託」という。）の共同受託者である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）に対して、第三者割当による自己株式の処分を行うものです。処分数量につきましては、株式交付規程に基づき信託期間中に当社取締役へ交付を行うと見込まれる株式数であり、その希薄化の規模は発行済株式総数294,000,000株に対し0.04%（小数点第3位を四捨五入、2022年3月31日現在の総議決権個数2,981,959個に対する割合0.04%（小数点第3位を四捨五入））と小規模なものです。

本信託契約の概要

信託の種類	特定単独運用の金銭信託以外の金銭の信託（他益信託）
信託の目的	取締役に対するインセンティブの付与
委託者	当社
受託者	三菱UFJ信託銀行株式会社 （共同受託者 日本マスタートラスト信託銀行株式会社）
受益者	取締役のうち受益者要件を満たす者
信託管理人	専門実務家であって当社と利害関係のない第三者
信託契約日	2018年9月3日
信託の期間	2018年9月3日～2022年8月末日 （2022年8月の信託契約の変更により、2025年8月まで延長）
制度開始日	2018年9月3日
議決権行使	行使しないものとします。

4. 処分価額の算定根拠及びその具体的内容

処分価額につきましては、最近の株価推移に鑑み、恣意性を排除した価額とするため、日本証券業協会の「第三者割当増資の取扱いに関する指針」に準拠し、本自己株式処分に係る取締役会決議の前営業日（2022年11月11日）の株式会社東京証券取引所（以下「東京証券取引所」という。）における当社株式の終値である606円としております。取締役会決議の前営業日の当社株式の終値を採用することにいたしましたのは、取締役会決議直前の市場価格であり、算定根拠として客観性が高く合理的で、かつ特に有利な金額には該当しないものと判断したためです。

なお、上記処分価額につきましては、取締役会に出席した監査役3名（うち2名は社外監査役）が、特に有利な処分価額には該当しない旨の意見を表明しております。

5. 企業行動規範上の手続

本件の株式の希薄化率は25%未満であり、支配株主の異動もないことから、東京証券取引所の定める有価証券上場規程第432条に定める独立第三者からの意見入手及び株主の意思確認手続は要しません。

以上