

2023年12月12日

各位

会社名 株式会社ソラスト
代表者名 代表取締役社長 CEO 藤河 芳一
(コード番号 6197 東証プライム)
問合せ先 取締役専務執行役員 CFO 原田 圭一
管理本部長
(TEL. 03-6890-8904)

譲渡制限付株式報酬としての新株式の発行に関するお知らせ

当社は、2023年12月12日開催の取締役会において、譲渡制限付株式報酬としての新株式の発行（以下「本新株式発行」又は「発行」といいます。）を行うことについて決議しましたので、下記のとおりお知らせします。

記

1. 発行の概要

(1) 払込期日	2024年1月11日
(2) 発行する株式の種類 及び数	当社普通株式 22,201株
(3) 発行価額	1株につき577円
(4) 発行総額	12,809,977円
(5) 株式の割当ての対象 者及びその人数並びに 割当てる株式の数	取締役（社外取締役を除く） 1名 22,201株
(6) その他	本新株式発行については、金融商品取引法による有価証券通知書を提出しています。

2. 発行の目的及び理由

当社は、2021年5月25日開催の取締役会において、当社の社外取締役を除く取締役（以下「対象取締役」といいます。）及び取締役を兼務しない執行役員（以下、対象取締役とあわせて「対象取締役等」と総称します。）に対する当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えるとともに、株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的に、対象取締役等を対象とする新たな報酬制度として、譲渡制限付株式報酬制度（以下「本制度」といいます。）を導入することを決議しました。また、2021年6月28日開催の第53回定時株主総会において、本制度に基づ

き、譲渡制限付株式取得の現物出資財産とするための金銭報酬（以下「譲渡制限付株式報酬」といいます。）として、対象取締役に対して、年額1億円以内の金銭報酬債権を支給し、年125,000株以内の当社普通株式を発行又は処分すること及び譲渡制限付株式の譲渡制限期間を3年間から5年間までの間で当社の取締役会が定める期間とすること等につき、ご承認をいただいています。

なお、本制度の概要等につきましては、以下のとおりです。

【本制度の概要等】

対象取締役等は、本制度に基づき当社から支給された金銭報酬債権の全部を現物出資財産として払込み、当社の普通株式について発行又は処分を受けることとなります。その1株当たりの払込金額は、各取締役会決議の日の前営業日における東京証券取引所における当社の普通株式の終値（同日に取引が成立していない場合は、それに先立つ直近取引日の終値）を基礎として当該普通株式を引き受ける対象取締役等に特に有利な金額とならない範囲において、取締役会において決定します。

また、本制度による当社の普通株式の発行又は処分に当たっては、当社と対象取締役等との間で譲渡制限付株式割当契約を締結するものとし、その内容としては、①対象取締役等は、一定期間、譲渡制限付株式割当契約により割当てを受けた当社の普通株式について、第三者への譲渡、担保権の設定その他の処分を禁止すること、②一定の事由が生じた場合には当社が当該普通株式を無償で取得することなどが含まれることとします。

今回は、2023年10月1日付で代表取締役副社長に就任した取締役1名（2024年4月1日付で代表取締役社長に就任予定）を対象として、指名・評価報酬委員会の諮問をふまえ、本制度の目的、当社の業況、対象取締役の職責の範囲及び諸般の事情を勘案し、企業価値の持続的な成長にむけたモチベーションの向上を目的として、金銭報酬債権合計12,809,977円（以下「本金銭報酬債権」といいます。）、普通株式22,201株を付与することとしました。また、本制度の導入目的である株主価値の共有を中期的に実現するため、譲渡制限期間を3年としています。

本新株式発行においては、本制度に基づき、割当予定先である対象取締役1名が当社に対する本金銭報酬債権の全部を現物出資財産として払込み、当社の普通株式（以下「本割当株式」といいます。）について発行を受けることとなります。本新株式発行において、当社と対象取締役との間で締結される譲渡制限付株式割当契約（以下「本割当契約」といいます。）の概要は、下記3.のとおりです。

3. 本割当契約の概要

（1）譲渡制限期間

2024年1月11日～2027年1月11日

(2) 譲渡制限の解除条件

対象取締役が譲渡制限期間中、継続して、当社又は当社子会社の取締役、取締役を兼務しない執行役員、監査役、使用人、顧問又は相談役その他これに準ずる地位のいずれかの地位にあったことを条件として、本割当株式の全部について、譲渡制限期間の満了時点で譲渡制限を解除する。

(3) 譲渡制限期間中に、対象取締役が任期満了又は定年その他の正当な事由により退任又は退職した場合の取扱い

①譲渡制限の解除時期

対象取締役が、譲渡制限期間中に、当社又は当社子会社の取締役、取締役を兼務しない執行役員、監査役、使用人、顧問又は相談役その他これに準ずる地位のいずれの地位をも任期満了又は定年その他の正当な事由（死亡による退任又は退職を含む）により退任又は退職した場合には、対象取締役の退任又は退職の直後の時点をもって、譲渡制限を解除する。

②譲渡制限の解除対象となる株式数

①で定める当該退任又は退職した時点において保有する本割当株式の数に、譲渡制限期間の開始日を含む月から対象取締役の退任又は退職の日を含む月までの月数を 36 で除した数（その数が 1 を超える場合は、1 とする）を乗じた数の株数（ただし、計算の結果、1 株未満の端数が生ずる場合は、これを切り捨てる）とする。

(4) 当社による無償取得

当社は、譲渡制限期間満了時点又は上記（3）で定める譲渡制限解除時点の直後において、譲渡制限が解除されない本割当株式の全部について、当然に無償で取得する。その他の無償取得事由は、当社の取締役会決議に基づき、本割当契約に定めるところによる。

(5) 株式の管理

本割当株式は、譲渡制限期間中の譲渡、担保権の設定その他の処分をすることができないよう、譲渡制限期間中は、対象取締役が野村証券株式会社に開設した専用口座で管理される。当社は、本割当株式に係る譲渡制限等の実効性を確保するために、対象取締役が保有する本割当株式の口座の管理に関連して野村証券株式会社との間において契約を締結している。また、対象取締役は、当該口座の管理に基づく本割当株式の取扱いにつき同意するものとする。

(6) 組織再編等における取扱い

譲渡制限期間中に、当社が消滅会社となる合併契約、当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画その他の組織再編等に関する事項が当社の株主総会（ただし、当該組織再編等に関して当社の株主総会による承認を要しない場合においては、当社の取締役会）で承認された場合には、取締役会の決議により、当該時点において保有する本割当株式の数に、譲渡制限期間の開始日を含む月から当該承認の日を含む月までの月数を 36 で除した数（その数が 1 を超える場合は、1 とする）を乗じた数（ただし、計算の結果、1 株未満の端数が生ずる場合は、これを切り捨てる）の株式について、組織再編等効力発生日の前営業日の直前時をもって、これに係る譲渡制限を解除する。また、組織再編等の効力発生日の前営業日をもって、譲渡制限が解除されていない本割当株式の全部を、当社は当然に無償で取得する。

4. 払込金額の算定根拠及びその具体的内容

割当予定先に対する本新株式発行は、本制度に基づく当社の第 56 期事業年度の譲渡制限付株式の付与のための報酬として支給された本金銭報酬債権を現物出資財産として行われるものです。発行価額につきましては、恣意性を排除した価額とするため、2023 年 12 月 11 日（取締役会決議日の前営業日）の東京証券取引所プライム市場における当社の普通株式の終値である 577 円としています。これは、取締役会決議日直前の市場株価であり、合理的で、かつ特に有利な価額には該当しないものと考えています。

以上