



2025年1月21日

各位

会社名 大石産業株式会社
 代表者名 代表取締役社長 山口 博章
 コード番号 3943 東証スタンダード、福証
 本社所在地 北九州市八幡東区桃園 2-7-1
 問合せ先 取締役管理本部長 大谷 洋文
 電話 093-661-6511

**社員持株会向け譲渡制限付株式インセンティブとしての
 自己株式処分に関するお知らせ**

当社は、本日開催の取締役会において、創業100周年を記念し、当社及び当社連結子会社（以下、総称して「当社グループ」といいます。）の社員に対してOSK社員持株会（以下、「本持株会」といいます。）を通じて譲渡制限付株式を付与するインセンティブ制度（以下、「本制度」といいます。）を導入することを決定し、下記のとおり、本持株会を割当予定先として、譲渡制限付株式としての自己株式の処分（以下、「本自己株式処分」又は「処分」といいます。）を行うことについて決議いたしましたので、お知らせいたします。

記

1. 処分の概要

(1) 処分期日	2025年4月1日
(2) 処分する株式の数	当社普通株式 43,000株 (注)
(3) 処分価額	1株につき1,110円
(4) 処分総額	47,730,000円 (注)
(5) 処分方法 (割当予定先)	第三者割当の方法により、本持株会から引受けの申込みがされることを条件として、上記(2)に記載の処分する株式の数の範囲で本持株会が定めた申込株式の数を本持株会に対して割り当てます（当該割当の数が処分する株式の数となります）。 OSK社員持株会 43,000株 なお、各対象社員（以下に定義します。）からの付与株式数の一部申し込みは受け付けないものとします。
(6) その他	本自己株式処分は、金融商品取引法施行令第2条の12第1号に定める募集又は売出しの届出を要しない有価証券の募集に該当するため、有価証券通知書を提出いたしません。

(注) 「処分する株式の数」及び「処分総額」は、本制度の適用対象となり得る最大人数である当社グループの社員430名に対して、それぞれ当社普通株式100株を譲渡制限付株式として付与するものと仮定して算出したものであり、実際に処分する株式の数及び処分総額は、本持株会未加入者への入会プロモーションや本持株会の会員への本制度に対する同意確認が終了した後の、本制度に同意する当社グループの社員（以下、「対象社員」といいます。）の数に応じて確定します。具体的には、上

記(5)に記載のとおり、本持株会が定めた申し込み株式の数が「処分する株式の数」となり、当該数に1株当たりの処分価額を乗じた額が「処分総額」となります。

2. 処分の目的及び理由

当社は、創業100周年に際し、当社グループの社員に対して本持株会を通じて当社が発行又は処分する譲渡制限付株式(普通株式)の取得機会を提供することによって、当社社員の財産形成の一助とすることに加えて、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当社社員に与えることで、当社グループの社員の経営参画意識を高め、当社グループの社員が当社の株主との中長期的な価値共有を進めることを目的とした本制度を導入することを決議いたしました。

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】

本制度においては、対象社員に対して、当社グループ会社から譲渡制限付株式付与のための特別奨励金(以下、「本特別奨励金」といいます。)として金銭報酬債権(以下、「本金銭報酬債権」といいます。)が支給され、対象社員は本金銭報酬債権を本持株会に対して臨時拋出することとなります。本持株会は、対象社員から臨時拋出された本金銭報酬債権を取りまとめ当社に対して現物出資することにより、対象社員は本持株会を通じて譲渡制限付株式としての当社の普通株式の付与を受けることとなります。

本制度により、当社普通株式を新たに発行又は処分する場合において、当該普通株式の1株当たりの払込金額は、その発行又は処分に係る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、本持株会(ひいては対象社員)にとって特に有利な金額にならない範囲において取締役会にて決定いたします。

当社及び本持株会は、本制度による当社普通株式の発行又は処分に当たっては、①一定期間、割り当てを受けた株式に係る第三者への譲渡、担保権の設定その他の処分を禁止すること(以下、「本譲渡制限」といいます。)、②一定の事由が生じた場合には割り当てを受けた株式を当社が無償取得することなどをその内容を含む、譲渡制限付株式割当契約を締結いたします。また、対象社員に対する本特別奨励金の支給は、当社と本持株会との間において当該譲渡制限付株式割当契約が締結されることを条件として行われることとなります。

なお、対象社員は、本譲渡制限が解除されるまでの間、本持株会に係る持株会規程及び持株会運営細則等(以下、「本持株会規程等」といいます。)(注)に基づき、本持株会に拋出した金銭報酬債権に応じて対象社員が保有することになる譲渡制限付株式に係る自らの会員持分(以下、「譲渡制限付株式持分」又は「RS持分」といいます。)については、本持株会から引き出すことを制限されることとなります。

(注)本持株会は、本自己株式処分に係る取締役会決議後速やかに開催される本持株会の理事会において、本制度に対応した本持株会規程等の改定を決議予定であり、当該改定は、当該理事会決議後の本持株会会員への周知発信後2週間を経過し、かつ、本持株会の会員からの異議が本持株会の会員数の3分の1未満の場合に効力が発生する予定です。

本自己株式処分においては、本制度に基づき、割当予定先である本持株会が対象社員から拋出された本特別奨励金の全部を現物出資財産として給付することで、本持株会に対して、当社普通株式(以下、「本割当株式」といいます。)を処分することとなります。本自己株式処分において、当社と本持株会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. 本割当契約の概要」のとおりです。本自己株式処分における処分株式数は、上記1.(注)に記載のとおり後日確定しますが、本制度の適用対象となり得る最大人数である当社グループの社員

430名の全員が持株会に加入し、本制度に同意した場合には43,000株を予定しています。かかる処分株式数を前提とした場合、本自己株式処分における株式の希薄化の規模は、2024年9月30日現在の発行済株式総数9,328,000株（2024年9月30日を基準日として、同日最終の株主名簿に記載又は記録された株主の所有する普通株式1株につき2株の割合をもって、同年10月1日を効力発生日として株式分割しております。よって、2024年9月30日現在の発行済株式総数及び総議決権個数は、普通株式1株につき2株の割合で計算・表示し、希薄化の割合を計算しております。）に対し0.46%（小数点以下第3位を四捨五入しています。割合の計算において以下同じです。）であり、2024年9月30日現在の総議決権個数78,936個に対し0.54%です。

なお、本自己株式処分は、本自己株式処分に係る処分期日の前日までに改定された本持株会規程等の効力が発生すること、及び申込期間に当社と本持株会との間で本割当契約が締結されることを条件として実施されます。

3. 本割当契約の概要

(1) 譲渡制限期間

処分期日から2028年6月30日まで（以下、「本譲渡制限期間」といいます。）

(2) 譲渡制限の解除条件

対象社員が本譲渡制限期間中、継続して、本持株会の会員であったことを条件として、当該条件を充足した対象社員の有する譲渡制限付株式持分に応じた数の本割当株式の全部について、本譲渡制限期間が満了した時点で、譲渡制限を解除する。

(3) 本持株会を退会した場合の取扱い

対象社員が、譲渡制限期間中に、定年退職その他の正当な事由（やむを得ない事由に基づかない自己都合によるものはこれに含まれません。）により、本持株会を退会する場合（会員資格を喪失した場合又は退会申請を行った場合を意味し、死亡による退会を含みます。）には、当社は、処分期日を含む月から退会申請受付日を含む月までの月数を39で除した数（但し、計算の結果1を超える場合は、1とする。）に、対象社員の譲渡制限付株式持分を乗じた数（但し、計算の結果1株未満の端株が生ずる場合には、これを切り捨てる。）の本割当株式について、退会申請受付日をもって譲渡制限を解除する。

(4) 当社による無償取得

対象社員が、譲渡制限期間中に、正当な事由によらず本持株会を退会する場合又は法令違反行為を行った場合その他本割当契約で定める一定の事由に該当した場合、当社は、当該時点において対象社員の有する譲渡制限付株式持分に応じた数の本割当株式の全部について、当然にこれを無償で取得する。また、当社は、譲渡制限期間が満了した時点又は上記（3）で定める譲渡制限解除時点において、譲渡制限が解除されていない本割当株式について、当然にこれを無償で取得する。

(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、本持株会が指定する証券会社に開設した専用口座で管理される。また、本持株会は、対象社員の有する譲渡制限付株式持分について、対象社員の有するそれ以外の会員持分と分別して登録し、管理する。

(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、株式交付においては株式交付親会社となる株式会社の株主総会）で承認された場合には、本割当株式について、組織再編等効力発生日の前営業日の直前時をもって、本譲渡制限を解除する。

4. 処分金額の算定根拠及びその具体的内容

割当予定先である本持株会に対する本自己株式処分は、譲渡制限付株式付与のために対象社員に支給された本特別奨励金を出資財産として、対象社員が本持株会に拠出して行われるものです。処分金額につきましては、恣意性を排除した価額とするため、2025年1月20日（取締役会決議日の前営業日）の東京証券取引所スタンダード市場における当社の普通株式の終値である1,110円としております。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おります。

なお、この価格の東京証券取引所スタンダード市場における当社普通株式の終値平均からの乖離率（小数点以下第3位を四捨五入）は次のとおりとなります。（乖離率の記載にあたっては、2024年10月1日を効力発生日とした株式分割を考慮した株価を使用して算定しております。）

期間	終値平均 (円未満切り捨て)	乖離率
1か月（2024年12月21日～2025年1月20日）	1,123円	-1.16%
3か月（2024年10月21日～2025年1月20日）	1,037円	7.04%
6か月（2024年7月21日～2025年1月20日）	1,029円	7.87%

本日開催の取締役会に出席した監査等委員である取締役4名（うち社外取締役3名）は、上記処分価額について、本自己株式処分が本制度の導入を目的としていること、及び処分価額が取締役会決議日の前営業日の東京証券取引所スタンダード市場における当社の普通株式の終値であることに鑑み、割当先に特に有利な処分価額に該当しないと当社が判断した過程は合理的であり、かかる判断については適正である旨の意見を表明しています。

5. 企業行動規範上の手続に関する事項

本自己株式処分は、①希薄化率が25%未満であること、②支配株主の異動を伴うものではないことから、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