

2024年5月9日

各位

会社名 株式会社ポーラ・オルビスホールディングス  
代表者名 代表取締役社長 横手 喜一  
(コード番号: 4927 プライム市場)  
問合せ先 執行役員広報・IR担当 橋直孝  
(TEL. 03-3563-5517)

## 株式報酬制度の継続に伴う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、2024年5月9日開催の取締役会において、当社の取締役および執行役員（国内非居住者を除きます。以下「当社取締役等」といいます。）ならびに当社子会社の取締役（社外取締役および国内非居住者を除きます。以下「子会社取締役」といいます。また、当社取締役等と併せて、以下「対象取締役等」といいます。）を対象とした役員報酬BIP信託（以下「BIP信託」といいます。）を用いた株式報酬制度（以下「本制度」といいます。）の継続に伴い、第三者割当による自己株式処分（以下「本自己株式処分」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. 処分要領

(1) 処分期日	2024年6月6日
(2) 処分株式の種類および数	普通株式 133,200株（注）
(3) 処分価額	1株につき1,467円
(4) 処分総額	195,404,400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BIP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届出の効力発生を条件とします。

(注) 処分株式の数は、対象取締役等の株式報酬基準額および本制度の対象期間等に基づき、処分価額ならびにBIP信託内の残余株式の数を踏まえて決定しています。

#### 2. 処分の目的および理由

当社は、2024年5月9日開催の取締役会において、対象取締役等の中長期的な企業価値向上への貢献意識を高め、株主の皆様との利害共有をより一層図ることを目的として、本制度の継続および自己株式の処分について決議しました。なお、本件については第13期定時株主総会の決議に従い、本取締役会において決議しております。

本自己株式処分は、本制度に対する金銭の追加拠出に伴い、当社が三菱UFJ信託銀行株式会社との間で締結する役員報酬BIP信託契約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BIP信託口）に対し、第三者割当による自己株式処分を行うものです。

処分株数につきましては、株式交付規程に基づき信託期間中に対象取締役等に交付を行うと見込まれる株式数の一部であり、その希薄化の規模は2023年12月31日現在の発行済株式総数229,136,156株に対し、0.06%（小数点第3位を四捨五入、2023年12月31日現在の総議決権個数2,213,834個に対する割合0.06%）となります。

本自己株式処分により割当てられた当社株式は株式交付規程に従い対象取締役等に交付が行われるもの

であり、本自己株式処分による株式が一時に株式市場に流出することは想定されていないことから、株式市場への影響は軽微であり、処分株式数および希薄化の規模は合理的であると判断しております。

なお、「役員報酬B I P信託」の概要については、2019年2月28日付で公表いたしました「当社および当社子会社の取締役等に対する新たな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。

#### 【信託契約の概要】

①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)
②信託の目的	対象取締役等に対するインセンティブの付与
③委託者	当社
④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)
⑤受益者	対象取締役等のうち受益者要件を満たす者
⑥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
⑦信託契約日	2019年5月13日(2024年5月に変更契約締結予定)
⑧信託の期間	2019年5月13日～2027年5月末日(2024年5月の変更契約により、2027年5月末日まで延長予定)
⑨議決権行使	行使しないものとします。

#### 3. 処分価額の算定根拠およびその具体的内容

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本自己株式処分に係る取締役会決議日の前営業日(2024年5月8日)の株式会社東京証券取引所(以下「東京証券取引所」といいます。)における当社株式の終値である1,467円としております。取締役会決議日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値であり、算定根拠として客観性が高く合理的であると判断したためです。

また、当該価額は東京証券取引所における当該取締役会決議日の直前1カ月(2024年4月9日から2024年5月8日)の当社株式の終値の平均値である1,426円(円未満切捨て)に102.88%(プレミアム率2.88%)を乗じた額であり、当該取締役会決議日の直前3カ月間(2024年2月9日から2024年5月8日)の終値の平均値である1,453円(円未満切捨て)に100.96%(プレミアム率0.96%)を乗じた額であり、当該取締役会決議日の直前6カ月間(2023年11月9日から2024年5月8日)の終値の平均値である1,507円(円未満切捨て)に97.35%(ディスカウント率2.65%)を乗じた額であることから、特に有利な処分価額には該当しないものと判断いたしました。

なお、上記処分価額につきましては、当社の監査役全員(3名、うち2名は社外監査役)が、処分価額の算定根拠は合理的なものであり、特に有利な処分価額には該当せず適法である旨の意見を表明しております。

#### 4. 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および株主の意思確認手続は要しません。

以上