



2024年5月22日

各 位

会 社 名 株式会社ダイセキ環境ソリューション
代 表 者 名 代表取締役社長 山本 浩也
(コード番号 1712 東証スタンダード市場・名証プレミア市場)
問 合 せ 先 執行役員企画管理本部長 丹羽 利行
(TEL 052-819-5310)

譲渡制限付株式報酬としての自己株式処分に関するお知らせ

当社は、2024年5月22日開催の取締役会において、譲渡制限付株式報酬として、自己株式の処分（以下、「自己株式処分」または「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. 処分の概要

(1) 処 分 期 日	2024年6月14日
(2) 処分する株式の 種 類 及 び 数	当社普通株式 35,300株
(3) 処 分 価 額	1株につき989円
(4) 処分価額の総額	34,911,700円
(5) 処分先及びその人 数並びに処分株式 の数	取締役（監査等委員であるものを除く）2名、執行役員4名及び子会社取締役1名 35,300株

2. 処分の目的と理由

当社は、2017年5月24日開催の第21回定時株主総会において、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として、譲渡制限付株式を用いた当社取締役向けの報酬制度（以下、「本制度」という。）に基づき、譲渡制限付株式を取得するための出資財産として、当社の取締役（監査等委員であるものを除く。以下、「対象取締役」という。）に対して、年額120百万円以内の金銭報酬債権を支給することにつき、ご承認をいただいております。さらに、2022年5月25日開催の第26回定時株主総会において、本制度を対象取締役及び執行役員（以下、「対象執行役員」という。）向けの報酬制度に変更することに、ご承認をいただいております。

なお、当社は、当社子会社の取締役（以下、「子会社取締役」といい、当社の対象取締役及び対象執行役員とあわせて「対象取締役等」と総称する。）に対しても対象取締役及び対象執行役員に対するものと同様の譲渡制限付株式報酬を付与する旨を、本日開催の当社取締役会において決議しております。

本自己株式処分は、本制度の一環として、対象取締役等を対象に実施するものです。

本制度に基づき、譲渡制限付株式報酬制度の目的、各対象取締役等の職責の範囲等を勘案し、対象取締役2名、対象執行役員4名及び子会社取締役1名に対して金銭報酬債権合計34,911,700円を支給すること、及び当該金銭報酬債権の全部を当社に現物出資として払い込むことで、その対価として当社の普通株式35,300株（以下、「本割当株式」といいます。）を自己株式の処分により割り当てることにいたしました。

また、本制度導入目的である株主価値の共有を可能な限り長期に渡って実現し、対象取締役等の在職期間において、当社価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えるため、譲渡制限期間は30年間とするとともに、後記4. (2) のとおり、対象取締役等が任期満了または死亡その他正当な理由により退任した場合は、譲渡制限を解除することとしております。

3. 本制度の概要

対象取締役及び対象執行役員は、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、子会社取締役は当該子会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または処分を受けることとなります。

本制度に基づき対象取締役及び対象執行役員に対して支給する金銭報酬債権の総額は、年額120百万円以内といたします。

各対象取締役等への具体的な支給時期および配分については、取締役会において決定いたします。

本制度により、当社が新たに発行または処分する普通株式の総数は、年60,000株以内(※)とし、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スタンダード市場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)とします。

また、本制度による当社の普通株式の発行または処分に当たっては、当社と譲渡制限付株式報酬の支給を受ける予定の対象取締役等との間において、①一定期間、本株式に係る第三者への譲渡、担保権の設定その他一切の処分を禁止すること、②一定の事由が生じた場合には、当社が本株式を無償取得すること等をその内容に含む譲渡制限付株式割当契約(以下、「本割当契約」といいます。)が締結されることを条件といたします。

(※)ただし、当社の普通株式の株式分割(当社の普通株式の無償割当を含む。)または株式併合が行われた場合その他譲渡制限付株式として発行または処分される当社の普通株式の総数の調整が必要な事由が生じた場合には、当該総数を、合理的な範囲で調整するものとします。

4. 本割当契約の概要

当社と対象取締役等は個別に本割当契約を締結いたしますが、その概要は以下のとおりです。

(1) 譲渡制限期間 2024年6月14日~2054年6月13日

(2) 譲渡制限の解除

当社は原則として、対象取締役等が譲渡制限期間中、継続して当社または当社の子会社の取締役、執行役、取締役を兼務しない執行役員、監査役、使用人、顧問または相談役その他これに準じる地位にあったことを条件として、譲渡制限期間が満了した時点をもって本割当株式の全部につき、譲渡制限を解除することとします。

ただし、対象取締役等が当社または当社の子会社の取締役、執行役、取締役を兼務しない執行役員、監査役、使用人、顧問または相談役その他これに準じる地位のいずれからも退任した場合には、任期満了または死亡その他当該退任につき当社の取締役会が正当と認める理由がある場合には、本割当株式の全部の譲渡制限を解除することとします。

(3) 当社による無償取得

譲渡制限期間満了時点もしくは(2)で定める譲渡制限解除した時点において、譲渡制限が解除されていない本割当株式については、当社が当然に無償で取得することとします。

また、一定の事由が発生した場合は、取締役会の決議に基づき、本割当株式の全部又は一部について、当社は当然に無償で取得することとします。

(4) 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ができないよう、譲渡制限期間中は、対象取締役等が野村證券株式会社に開設した専用口座で管理されます。当社は、本割当株式に係る譲渡制限の実効性を確保するために、各対象取締役等が保有する本割当株式の口座の管理に関連して野村證券株式会社との間において契約を締結しています。また、対象取締役等は、当該口座の管理の内容

につき同意しています。

(5) 組織再編等に関する取扱い

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また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さない場合においては、当社取締役会）で承認された場合には、当社の取締役会の決議により、当該組織再編等の効力発生日に先立ち、本割当株式の全部の譲渡制限を解除することとします。また、当社は、譲渡制限が解除された直後において、譲渡制限が解除されていない本割当株式を当然に無償で取得することとします。

5. 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発行は、本制度に基づく当社の第 29 期事業年度の譲渡制限付株式の付与のために支給された金銭報酬債権及び子会社の同年度の譲渡制限付株式の付与のために支給された金銭報酬債権を出資財産として行われるものであります。

処分価額につきましては、恣意性を排除した価額とするため、2024 年 5 月 21 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 989 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。

6. 支配株主との取引等に関する事項

本自己株式処分は、その一部について、割当を受ける対象取締役等のうち当社代表取締役社長の山本浩也氏が、当社の親会社である株式会社ダイセキの取締役の近親者であるため、支配株主との取引等に該当しています。

(1) 公正性を担保する措置及び利益相反回避措置

本自己株式処分は、法令及び諸規則等で定められた規定ならびに手続きに従って行われます。また、処分価額の決定をはじめとする処分内容および条件等についても、一般的な内容及び条件から逸脱するものではなく適正なものです。加えて、利益相反を回避するため、当社代表取締役社長の山本浩也氏は本自己株式処分に係る取締役会の審議及び決議には参加していません。

(2) 少数株主にとって不利益でないことに関する意見

本自己株式処分の内容及び条件の妥当性については、当社取締役会で審議のうえ、本日付で取締役会決議を行っております。当該取締役会決議に際して、支配株主と利害関係のない監査等委員である取締役（独立役員）の花村美晴氏、堀部隆司氏及び小林啓介氏から、「公正性を担保する措置及び利益相反回避措置」を講じていること、当社の企業価値の持続的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としており、その内容及び条件は妥当であることから、本件自己株式処分の決定が少数株主にとって不利益でない旨の意見書を得ています。

(3) コーポレート・ガバナンス報告書との適合状況

2023 年 12 月 14 日に開示したコーポレート・ガバナンス報告書で示している「支配株主との取引等を行う際における少数株主保護の方策に関する指針」は以下のとおりです。

「株式会社ダイセキは当社の議決権の 53.9%（2023 年 2 月 28 日現在）を有する親会社です。

当社が親会社と重要な取引を行う場合には、当社の企業価値の向上の観点からその公正性および合理性を確保するために、取締役会において、独立社外取締役から、企業経営等に関わる経験と見識に基づき、客観的な視点に立った意見を適切に得た上で、当社の少数株主の利益を害することのないよう審議・検討して実行しております。」

本自己株式処分は、上記「(1) 公正性を担保する措置及び利益相反回避措置」並びに「(2) 少数株主にとって不利益でないことに関する意見」記載の措置を講じており、適正なものであって、上記指針に適合しているものと考えております。