

各 位

会 社 名 株式会社 **ヤマックス**
代表者名 代表取締役社長 茂森 拓
(コード：5285 東証スタンダード市場)
問合せ先 常務取締役管理本部長 渡辺 宏之
(TEL. 096-381-6411)

**株式報酬制度への追加拠出に伴う
第三者割当による自己株式の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、下記のとおり、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。

なお、本自己株式処分は、形式的には株式報酬制度「株式給付信託（BBT（=Board Benefit Trust）」）（以下「本制度」といいます。）に関して、みずほ信託銀行株式会社と締結している信託契約に基づいて設定されている信託（以下「本信託」といいます。）の信託受託者から再信託を受けた再信託受託者である株式会社日本カストディ銀行（信託E口）を割当先として行われるものでありますが、当社に対する役務提供の対価として当社の取締役（社外取締役を除きます。以下、断りがない限り同じとします。）に対して株式を割り当てる場合と実質的に同一であります。

記

1. 処分の概要

(1) 処 分 期 日	2026年3月27日(金)
(2) 処分する株式の種類及び数	普通株式 100,000 株
(3) 処 分 価 額	1株につき金 1,693 円
(4) 処 分 総 額	169,300,000 円
(5) 処 分 予 定 先	当社の取締役（社外取締役を除く） 7名 100,000 株 (注1、2)
(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臨時報告書を提出いたします。

(注1) 本自己株式処分の形式的な処分予定先は、株式会社日本カストディ銀行（信託E口）であります。株式会社日本カストディ銀行（信託E口）は、当社とみずほ信託銀行株式会社との間で当社を委託者、みずほ信託銀行株式会社を受託者（再信託受託者を株式会社日本カストディ銀行）とする信託契約を締結することによって設定されている信託口であります。一方、本自己株式処分は、本制度に基づいて取締役への給付を行うために行われるものであり、当社に対する役務提供の対価として取締役に対して株式を割り当てる場合と実質的に同一でありますので、処分予定先には取締役を記載しております。

(注2) 取締役には、本制度に基づき、役位により定まるポイントを付与し、一定の条件により受給権を取得したときに、当該付与ポイントに相当する当社株式及び当社株式を時価で換算した金額相当の金銭（以下「当社株式等」といいます。）を給付いたします。したがって、上記株式数は最大であり、実際に取締役に給付される当社株式等の数は、取締役の役位等により変動いたします。

2. 処分の目的及び理由

当社は、2019年6月26日開催の第56回定時株主総会の決議に基づき、本制度を導入しております（本制度の概要につきましては、2019年5月27日付「役員退職慰労金制度の廃止および株式報酬制度の導入に関するお知らせ」及び2019年8月6日付「株式報酬制度の導入に伴う第三者割当による自己株式の処分に関するお知らせ」をご参照下さい。）。

今般、当社は、本制度の継続にあたり、将来の給付に必要と見込まれる株式を本信託が取得するため、本信託に対する金銭の追加拠出（以下「追加信託」といいます。）を行うこと、並びに本制度の運営にあたって当社株式の保有及び処分を行うため、株式会社日本カストディ銀行（本信託の受託者たるみずほ信託銀行株式会社から再信託を受けた再信託受託者）に設定されている信託E口に対し、第三者割当により自己株式を処分すること（本自己株式処分）を決定いたしました。なお、本自己株式処分は、形式的には株式会社日本カストディ銀行（信託E口）を割当先として行われるものですが、当社に対する役務提供の対価として取締役に対して株式を割り当てる場合と実質的に同一であります。

処分株式数につきましては、「役員株式給付規程」に基づき信託期間中に取締役に給付すると見込まれる株式数に相当するもの（2026年3月末日で終了する事業年度から2028年3月末日で終了する事業年度までの3事業年度分）であり、2025年9月30日現在の発行済株式総数11,580,000株に対し0.86%（2025年9月30日現在の総議決権個数100,361個に対する割合1.00%（いずれも小数点第3位を四捨五入））であることから、2019年5月27日付「役員退職慰労金制度の廃止および株式報酬制度の導入に関するお知らせ」に記載の本制度の目的に照らして、希薄化の規模は合理的であると判断しております。

※追加信託の概要

追加信託日 2026年3月27日

追加信託金額 131,300,000円（注）

取得する株式の種類 当社普通株式

取得株式数 100,000株

株式の取得日 2026年3月27日

株式取得方法 当社の自己株式処分（本自己株式処分）を引き受ける方法により取得

（注）本信託は、追加信託金額（131,300,000円）及び信託財産に属する金銭（38,000,000円）の総額を原資として当社株式の追加取得を行います。

3. 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、本自己株式処分の取締役会決議日の直前営業日の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の終値1,693円といたしました。

取締役会決議日の直前営業日の終値としたのは、株式市場における当社の適正な企業価値を表すものであり、合理的と判断したためです。

なお、処分価額1,693円につきましては、取締役会決議日の直前営業日から遡る直近1か月間の終値平均1,752円（円未満切捨）に対して96.63%を乗じた額であり、また、同直近3か月間の終値平均1,896円（円未満切捨）に対して89.29%を乗じた額であり、さらに同直近6か月間の終値平均1,931円（円未満切捨）に対して87.67%を乗じた額となっております。上記を勘案した結果、本自己株式処分に係る処分価額は、特に有利なものとはいえず、合理的なものとして判断しております。

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（全て社外監査役）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。

4. 企業行動規範上の手続きに関する事項

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、株式会社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