

新株予約権発行に関する取締役会決議公告

株主各位

2024年8月23日

東京都千代田区神田錦町三丁目7番1号
株式会社 オオバ
代表取締役社長執行役員 辻本 茂

2024年8月23日開催の当社取締役会において、会社法第236条、第238条及び第240条の規定に基づき、当社取締役、執行役員及び理事に対し、株式報酬型ストックオプションとして下記の内容の新株予約権を発行する旨を決議いたしましたので、会社法第240条第2項及び同条第3項の規定に基づき、公告いたします。

記

1. 新株予約権の名称

株式会社オオバ2024年度新株予約権

2. 新株予約権の総数

2,000個を上限とする。

3. 新株予約権の目的となる株式の種類及び数

当社の普通株式100株とする。

新株予約権1個あたりの目的となる株式の数は100株とする。

なお、総会決議の日（以下「決議日」という。）後に、当社が当社普通株式の株式分割（株式無償割当てを含む。以下同じ。）又は株式併合を行う場合は、新株予約権のうち、当該株式分割又は株式併合の時点で行使されていない新株予約権について、次の算式により新株予約権1個当たりの目的である株式の数（以下「付与株式数」という。）の調整を行い、調整の結果生じる1株未満の端数は、これを切り捨てる。

$$\text{調整後付与株式数} = \text{調整前付与株式数} \times \text{分割又は併合の比率}$$

また、決議日後に当社が合併、会社分割又は資本金の額の減少を行う場合その他これらの場合に準じ付与株式数の調整を必要とする場合には、合理的な範囲で、付与株式数は適切に調整されるものとする。

4. 新株予約権の払込金額の算定方法

新株予約権の払込金額は、次式のブラック・ショールズモデルにより以下の(2)から(7)の基礎数値に基づき算出した1株当たりのオプション価格（1円未満の端数は切り上げ）に付与株式数を乗じた金額とする。

$$C = Se^{-qT}N(d) - Xe^{-rT}N(d - \sigma\sqrt{T})$$

ここで、

$$d = \frac{\ln\left(\frac{S}{X}\right) + \left(r - q + \frac{\sigma^2}{2}\right)T}{\sigma\sqrt{T}}$$

- (1) 1株当たりのオプション価格 (C)
- (2) 株価 (S): 2024年9月12日の東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値 (当日に終値がない場合は、翌取引日の基準値段)
- (3) 行使価格 (X): 1円
- (4) 予想残存期間 (T): 6.0年
- (5) ボラティリティ (σ): 6.0年間 (2018年9月13日から2024年9月12日まで) の各週の最終取引日における当社普通株式の普通取引の終値に基づき算出した株価変動率
- (6) 無リスクの利率 (r): 残存年数が予想残存期間に対応する国債の利率
- (7) 配当利回り (q): 1株当たりの配当金 (直前期の実績配当金) ÷ 上記(2)に定める株価
- (8) 標準正規分布の累積分布関数 ($N(\cdot)$)

なお、当該価額は、新株予約権の公正価額であり、有利発行には該当しない。

当該払込金額については、会社法第246条第2項の規定に基づき、割当てを受ける者が当社に対して有する報酬請求権と、本新株予約権の払込金額の払込債務とが相殺されるものとする。

5. 新株予約権の割当日

2024年9月12日

6. 新株予約権の行使に際して払込をなすべき金額

新株予約権の目的となる株式1株あたりの払込金額は1円とする。

7. 新株予約権を行使することが出来る期間 (以下、「行使期間」という。)

2024年9月12日から2054年9月11日までとする。ただし、行使期間の最終日が会社の休日にあたる場合は、その前営業日を最終日とする。

8. 新株予約権の行使条件

- ①各新株予約権の一部行使はできないものとする。
- ②新株予約権者は、株式会社オオバの取締役、執行役員及び理事 (以下総称して又は個別に「取締役等」という。) の地位を喪失した日の翌日から10日間に限り新株予約権を行使することができる。ただし、取締役等の地位の喪失とともに、別の取締役等に就任する場合には、最終の取締役等の地位を喪失した日の翌日から10日間に限り、従前の取締役等の地位に基づいて付与された新株予約権を合わせて行使することができる。
- ③その他の行使の条件は、「新株予約権割当契約書」に定めるところによる。

9. 新株予約権の取得の条件

①新株予約権者が以下に定める事由に基づいて権利を喪失した場合には、当社は新株予約権を無償で取得することができる。

イ 刑法犯のうち、重大な事犯があったと認められる場合。

ロ 当社又は当社の子会社若しくは関連会社等において重大な善管注意義務違反を犯した場合、当社又は当社の子会社若しくは関連会社等の内外を問わず不正又は不法な行為により当社の信用を著しく毀損した場合、当社又は当社の子会社若しくは関連会社等の就業規則その他社内規則により懲戒解雇または諭旨退職の制裁を受けた場合その他これらに準ずる事由がある場合。

ハ 新株予約権者が新株予約権の全部または一部を放棄する旨を当社に申し出た場合。

②当社は、当社が消滅会社となる合併契約書承認の議案が当社株主総会で承認された場合、または、当社が完全子会社となる株式交換契約書承認の議案もしくは株式移転計画承認の議案が当社株主総会で承認された場合は、当社は新株予約権を無償で取得することができる。

(1) 譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。

(2) 当社が組織再編を実施する際の新株予約権の取扱い

組織再編に際して定める契約書または計画書等に以下定める株式会社の新株予約権を交付する旨を定めた場合には、当該組織再編の比率に応じて、以下に定める株式会社の新株予約権を交付するものとする。

①合併（当社が消滅する場合に限る。）

合併後存続する株式会社または合併により設立する株式会社

②吸収分割

吸収分割をする株式会社がその事業に関して有する権利義務の全部または一部を承継する株式会社

③新設分割

新設分割により設立する株式会社

④株式交換

株式交換をする株式会社の発行済株式の全部を取得する株式会社

⑤株式移転

株式移転により設立する株式会社

10. 新株予約権の行使により発生する端数の切捨て

新株予約権者に交付する株式の数に1株に満たない端数がある場合には、これを切り捨てるものとする。

11. 株主名簿管理人の氏名又は名称及び住所並びに営業所

株主名簿管理人 東京都千代田区丸の内1丁目4番1号

三井住友信託銀行株式会社

同 事務取扱場所 東京都千代田区丸の内1丁目4番1号

三井住友信託銀行株式会社 証券代行部

12. 新株予約権の行使に際して出資される財産の払込取扱場所
東京都新宿区西新宿1丁目1番4号
三井住友信託銀行株式会社 新宿西口支店
13. 本要項の規定中読み替えその他の措置に伴う取扱い
会社法その他の法令の規定等の改廃により、本要項の規定中読み替えその他の措置が必要となる場合には、会社法の規定及び本要項の趣旨に従い、これに関連する事項の取扱いについて、当社が適切と考える方法により、本要項を変更できるものとし、かかる変更は本要項と一体をなすものとする。
14. その他、本募集新株予約権に関し必要な事項は代表取締役社長執行役員に一任する。

以 上