



2026年5月12日

各 位

会 社 名 ナラサキ産業株式会社  
代表者名 代表取締役社長 中村 克久  
(コード番号 8085 東証スタンダード市場)  
問合せ先 取締役兼専務執行役員 米谷 寿明  
(TEL : 03-6732-7350)

## 当社従業員に対する株式交付制度の詳細決定に関するお知らせ

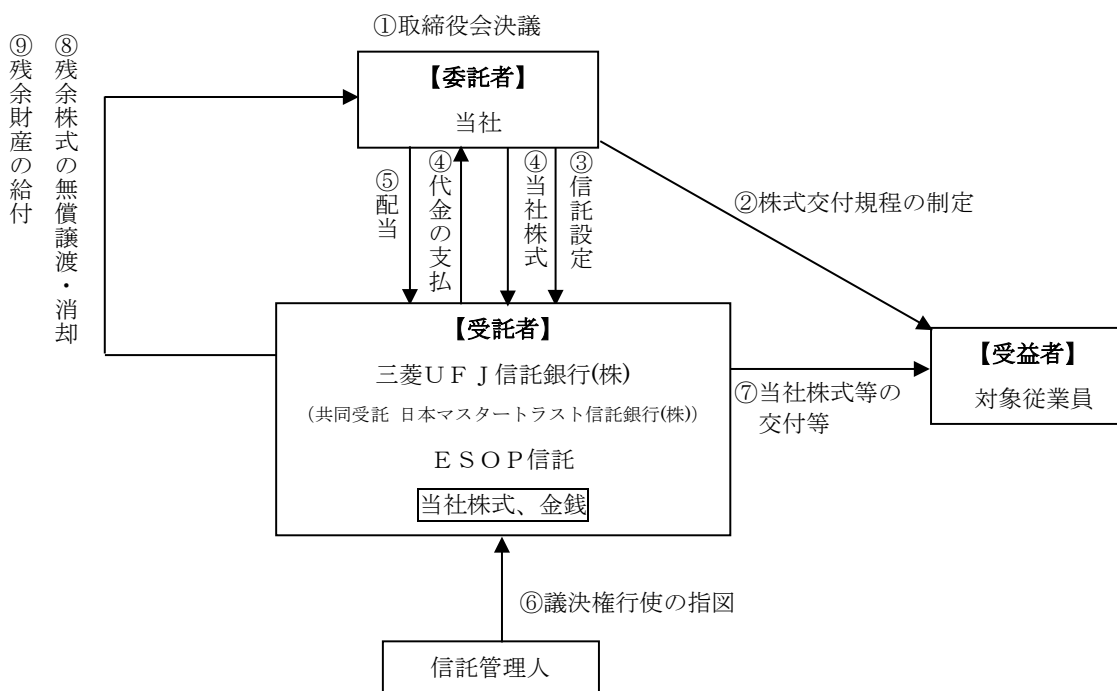
当社は、2026年2月10日開催の取締役会において、当社の中長期的な企業価値を高めることを目的として、当社の従業員（以下「対象従業員」といいます。）を対象として株式交付信託を活用した株式交付制度（以下「本制度」といいます。）を導入することを決議いたしました。本日開催の取締役会において、本制度の設定時期、期間、株式の取得時期、取得株式の総額等の詳細について決議いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

### 記

#### 1. 本制度の導入目的

- (1) 当社グループは、2024年4月より中期経営計画“NSクリエーション2026”をスタートさせました。「創業130年に向けた次世代のナラサキを創り上げる土台作りのための3ヵ年」と位置付け、「チームナラサキ」としての総合力を発揮し、真の価値あるソリューションを提供することにより、更なる飛躍と成長を目指しております。
  - (2) 中期経営計画の達成に向けて、人事戦略の重点施策として「人材の確保・育成とエンゲージメントの向上」を掲げており、多様な人材を確保・育成し、その力を最大限に引き出すことが、企業としての持続的成長と更なる企業価値向上に繋がるものと考えております。
  - (3) 本制度の導入によりまして、従業員は当社株式の株価上昇による経済的利益を収受することができ、業績への貢献意欲や経営参画意識を高める効果が期待できます。また、エンゲージメントを一層高めることも期待できることから、長期的な企業価値向上を目指す「人的資本投資」の一環として位置付けしております。
  - (4) 本制度では、株式付与E S O P (Employee Stock Ownership Plan) 信託（以下「E S O P信託」といいます。）と称される仕組みを採用します。従業員向けインセンティブ・プランとしてE S O P信託が取得した当社株式および当社株式の換価処分相当額の金銭（以下「当社株式等」といいます。）を、予め定める株式交付規程に基づき、一定の要件を充足する対象従業員に交付および給付（以下「交付等」といいます。）するものです。
- (※) 本制度の導入に伴い、現在当社が保有する自己株式321,497株（2026年3月31日現在）のうち、65,800株（289百万円）をE S O P信託に対して処分することを同時に決議いたしました。詳細につきましては、本日発表いたしました「第三者割当による自己株式処分に関するお知らせ」をご参照ください。

## 2. 本制度の仕組み



- ① 当社は、本制度の導入に関して取締役会決議等の必要な手続を行います。
- ② 当社は、本制度に関する社内規程として株式交付規程を制定します。
- ③ 当社は金銭を拠出し、受益者要件を満たす対象従業員を受益者とするESOP信託を設定します。
- ④ ESOP信託は、信託管理人の指図に従い、③で信託された金銭を原資として当社株式を当社（自己株式処分）から取得します。
- ⑤ ESOP信託内の当社株式に対する配当は、他の当社株式と同様に行われます。
- ⑥ 信託期間を通じ、信託管理人が議決権行使等の株主としての権利の行使に対する指図を行い、ESOP信託はこれに従って株主としての権利を行使します。
- ⑦ 信託期間中、対象従業員には株式交付規程の定めに従い、所定のポイントが付与され、累積します。所定の受益者要件を満たした対象従業員に対して、原則として退職後に、累計ポイント数に応じた株数の当社株式が交付されます。なお、信託契約の定めに従い、ESOP信託内で当社株式を換価した上で、換価処分金相当額の金銭を給付する場合があります。
- ⑧ 信託期間の満了時に残余株式が生じた場合、信託契約の変更及び追加信託を行うことにより、本制度と同種の株式交付制度として株式交付信託を継続利用することができます。なお、ESOP信託を継続せず終了する場合は、株主への還元策としてESOP信託から当社へ当該残余株式を無償譲渡し、当社は取得した当社株式を消却する予定です。
- ⑨ 信託期間の満了時に生じたESOP信託内の当社株式にかかる配当金の残余は、ESOP信託を継続利用する場合には株式取得資金として活用されますが、信託期間満了により株式交付信託を終了する場合には、信託費用準備金を超過する部分について、利害関係のない団体への寄附を行う予定です。

(注) ESOP信託は、対象従業員に対する当社株式等の交付等により信託内に当社株式がなくなった場合には、信託期間が満了する前に信託が終了いたします。なお、当社は、ESOP信託に対し、当社株式の取得資金として追加で金銭を信託し、当社株式を追加取得する可能性があります。

(ご参考)

【信託契約の内容】

- |              |  |
|--------------|--|
| (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    | 従業員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<br>（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      | 従業員のうち受益者要件を充足する者                                    |
| (6) 信託管理人    | 当社と利害関係のない第三者（公認会計士）                                 |
| (7) 信託契約日    | 2026年5月29日（予定）                                       |
| (8) 信託の期間    | 2026年5月29日～2032年6月30日（予定）                            |
| (9) 制度開始日    | 2026年7月1日（予定）  |
| (10) 議決権行使   | 受託者は、受益者候補の議決権行使状況を反映した信託管理人の指図に従い、当社株式の議決権を行使いたします。 |
| (11) 取得株式の種類 | 当社普通株式   |
| (12) 取得株式の総額 | 289百万円   |
| (13) 株式の取得方法 | 当社（自己株式処分）から取得                                       |

以 上