

定款授権の自己株式取得 の定款変更事例数 04.11

制度調査部
堀内勇世

商法第211条の3第1項第2号の自己株式取得

【要約】

平成15年9月25日から施行された商法改正法により、「定款授権に基づく取締役会決議による自己株式取得」が可能となった。

既存の会社がこの制度を利用するためには、まず定款変更が必要となる。

「資料版商事法務」によれば、平成16年9月末現在で、少なくとも2,295社が定款変更した模様である。

1. 「定款授権に基づく取締役会決議による自己株式取得」

「定款授権に基づく取締役会決議による自己株式取得」の仕組みが、平成15年(2003年)9月25日から利用可能となった。

その概要は次の通りである。

定款の規定	取締役会決議による自己株式取得を行う旨の規定が必要。 (商法第211条の3第1項第2号)
取締役会の決議	実際の買付に先立ち、取締役会で、買付総数や取得価額総額などを決議することが必要。 (商法第211条の3第1項第2号)
買付方法	市場買付 OR 証取法上の公開買付。 (商法第211条の3第1項第2号、第2項)
買付限度額	中間配当財源の範囲内。 (商法第211条の3第3項)
株主総会での報告	取締役会決議により自己株式を取得した場合、次の定時株主総会で、理由や取得総数などを報告しなければならない。 (商法第211条の3第4項)

既存の会社が、「定款授権に基づく取締役会決議による自己株式取得」の仕組みを利用するには、定款変更が必要である。このための定款変更をする会社が出てきている。ここではその事例の数を提示する。



2. 定款変更の事例の数

「定款授權に基づく取締役会決議による自己株式取得」の仕組みを利用可能とするため、定款変更を行った社数は、「資料版商事法務」(No235～247)によれば、次の図表のようになる。

総会開催月	定款変更事例数(＊)	総会の総数(＊＊)
平成15年9月	4社	67社(うち臨時総会5社)
平成15年10月	3社	19社(うち臨時総会8社)
平成15年11月	24社	43社(うち臨時総会9社)
平成15年12月	80社	121社(うち臨時総会22社)
平成16年1月	29社	51社(うち臨時総会20社)
平成16年2月	34社	80社(うち臨時総会29社)
平成16年3月	125社	147社
平成16年4月	26社	32社
平成16年5月	114社	131社
平成16年6月	1,799社	2,039社
平成16年7月	8社	9社
平成16年8月	31社	34社
平成16年9月	18社	24社
合計	2,295社	2,797社(＊＊＊)

(出所)「資料版商事法務」(No235～247)より大和総研制度調査部作成

(＊)但し、以下の事例は「定款変更事例数」から除かれている。

平成15年12月に臨時総会を開催した「大興電機製作所、田村電機製作所」、「日本電池、ユアサコーポレーション」、「レナウン、ダーバン」(以上3集団、全6社)は、共同持株会社設立のため「株式移転による完全親会社設立の件」の議案で、完全親会社の原始定款に「定款授權に基づく取締役会決議による自己株式取得」のための規定を定めている。

平成16年1月に臨時総会を開催した三井鉱山は「合併契約書承認の件」の議案における存続会社の定款で、また、同じく臨時総会を開催したオメガ・プロジェクトの「株式移転による完全親会社設立の件」の議案における完全親会社の原始定款で、「定款授權

に基づく取締役会決議による自己株式取得」のための規定を定めている。

平成 16 年 2 月に臨時総会を開催した、あすなる建設は「合併契約書承認の件」の議案における存続会社の定款で、また、同じく臨時総会を開催したマルハの「株式移転による完全親会社設立の件」の議案における完全親会社の原始定款で、「定款授權に基づく取締役会決議による自己株式取得」のための規定を定めている。

(**) いわゆる新興市場を除く各証券取引所上場会社、及び、店頭上場会社が対象である。ただし、平成 16 年 3 月からは店頭上場会社は含まない。

(***) 平成 16 年 2 月までは臨時総会を含むが、平成 16 年 3 月からは臨時総会を含まない。

以上から、平成 16 年 (2004 年) 9 月末の段階で、少なくとも、2,295 社が、「定款授權に基づく取締役会決議による自己株式取得」の仕組みを利用可能とするため、定款変更を行っている。

なお、以下のレポート参照

- ・ 「定款授權の自己株式取得の定款変更事例 04.04」 (堀内勇世、2004.4.9 作成)
- ・ 「定款授權の自己株式取得の定款変更事例 04.06」 (堀内勇世、2004.6.23 作成)
- ・ 「定款授權の自己株式取得の定款変更事例 04.07」 (堀内勇世、2004.7.13 作成)

以 上