



2024年5月8日

各 位

会社名 株式会社キューブシステム
代表者名 代表取締役 社長執行役員 中西 雅洋
(コード番号 2335 東証プライム)
問合せ先 上席執行役員 北垣 浩史
(TEL. 03-5487-6030)

「株式付与E S O P信託」の導入に関するお知らせ

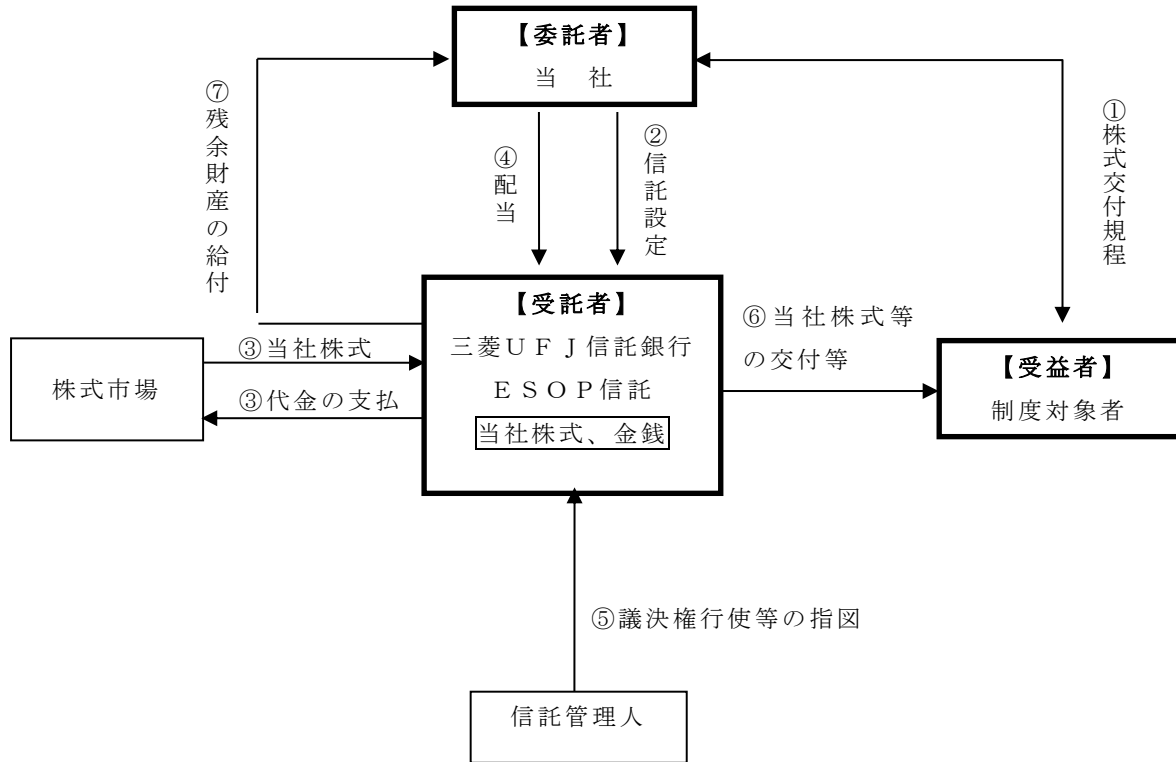
当社は、本日開催の取締役会において、当社および当社子会社（株式会社北海道キューブシステム）の重要な職責を担う管理職および有期の雇用契約を締結している従業員の一部（以下、「制度対象者」といいます。）を対象とした従業員インセンティブ・プラン「株式付与E S O P信託」（以下、「本制度」といいます。）の導入を決議いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 本制度の導入について

- (1) 今後の当社を牽引する人材に対し、帰属意識の醸成と経営参画意識を持たせるとともに、当社の中期経営計画の達成に向けたインセンティブを与え、中長期的な業績向上により企業価値向上を図ることを目的として、本制度を導入いたします。
- (2) 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。）とは、米国のE S O P制度を参考にした従業員インセンティブ・プランであり、予め定める株式交付規程に基づき、E S O P信託から、当該信託が取得した当社株式および当社株式の換価処分金相当額の金銭（以下、「当社株式等」といいます。）を、一定の要件を充足する制度対象者に交付および給付（以下、「交付等」といいます。）するものです。なお、E S O P信託が取得する当社株式の取得資金は全額当社が拠出するため、制度対象者の負担はありません。
- (3) 本制度の導入により、制度対象者は当社株式の株価上昇による経済的な利益を収受することができるため、株価を意識した業務遂行を促すとともに、制度対象者の勤労意欲を高める効果が期待できます。また、E S O P信託の信託財産に属する当社株式に係る議決権行使は、受益者候補である制度対象者の意思が反映される仕組みであり、制度対象者の経営参画を促す企業価値向上プランとして有効です。

2. E S O P 信託の仕組み



- ① 当社は、本信託の導入に際して株式交付規程を制定します。
- ② 当社は受益者要件を充足する制度対象者を受益者とする E S O P 信託を金銭で設定します。
- ③ E S O P 信託は、信託管理人の指図に従い、上記②で当社が抛出した金銭を原資として、信託期間内に受益者に交付すると見込まれる数の当社株式を、株式市場から取得します。
- ④ E S O P 信託は当社の株主として、分配された配当金を受領します。
- ⑤ 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、E S O P 信託はこれに従って株主としての権利を行使します。
- ⑥ 当社の株式交付規程に従い、一定の要件を満たす制度対象者に対して、当社株式等の交付等を行います。
- ⑦ E S O P 信託の清算時に、受益者に当社株式等の交付等が行われた後の残余財産は、帰属権利者たる当社に帰属します。

※受益者要件を充足する制度対象者への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します。

(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 | 制度対象者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
（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 | 制度対象者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 |
| ⑦信託契約日 | 2024年5月13日（予定） |
| ⑧信託の期間 | 2024年5月13日～2027年8月31日（予定） |
| ⑨制度開始日 | 2024年7月31日（予定） |
| ⑩議決権行使 | 受託者は受益者候補の意思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 | 1億8,600万円（予定） |
| ⑬株式の取得時期 | 2024年5月16日～2024年7月31日（予定）
（なお、決算期（中間決算期、四半期決算期を含みます。）末日以前の5営業日から決算期末日までを除きます。） |
| ⑭株式の取得方法 | 株式市場より取得（ToSTNeTを含みます。） |