



2022年11月25日

各 位

会社名 株式会社ソフト99コーポレーション
代表者名 代表取締役社長 田中 秀明
(コード：4464 東証スタンダード)
問合せ先 取締役管理本部長 上尾 茂
(TEL. 06-6942-8761)

従業員持株会支援信託E S O P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、従業員の福利厚生の充実及び当社の企業価値向上に係るインセンティブの付与を目的として、「従業員持株会支援信託E S O P」（以下、「本制度」といいます。）の導入及び詳細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. 本制度導入の目的

本制度は、従業員持株会に対して当社株式を安定的に供給すること及び信託財産の管理により得た収益を従業員に分配することを通じて、従業員の福利厚生を拡充を図るとともに、従業員の株価への意識や労働意欲を向上させるなど、当社グループの企業価値の向上を図ることを目的としております。

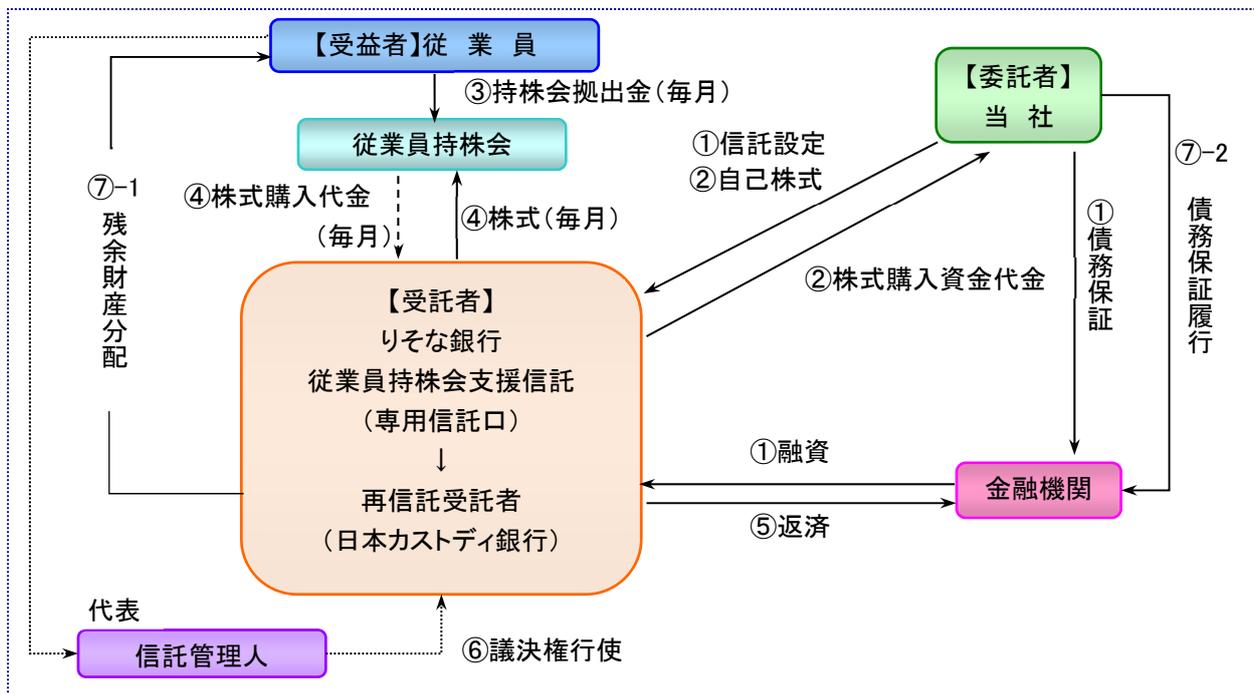
2. 本制度の概要

本制度は、ソフト99従業員持株会（以下、「当社持株会」といいます。）に加入する全ての従業員を対象に、当社株式の株価上昇メリットを還元するインセンティブ・プランです。

本制度の導入にあたり、当社は当社持株会に加入する従業員のうち一定の要件を充足する者を受益者とする信託を設定し、当該信託は信託期間中に当社持株会が取得すると見込まれる数の当社株式を、予め定める取得期間内に取得します。その後、当該信託は当社株式を毎月一定日に当社持株会に売却します。信託終了時に、株価の上昇等により信託収益がある場合には、受益者要件を充足する当社グループ従業員に対して金銭が分配されます。株価の下落により譲渡損失が生じ信託財産に係る債務が残る場合には、責任財産限定特約付金銭消費貸借契約の保証条項に基づき、当社が銀行に対して一括して弁済することとなります。

本制度の導入に伴い、当社は現在保有する自己株式581,705株（2022年9月30日時点の保有自己株式数。）のうち、292,200株（323,757,600円相当額）を本制度へ一括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、本日付「第三者割当による自己株式の処分に関するお知らせ」をご覧ください。以下、本制度の仕組み及び本信託契約の概要について説明いたします。

3. 本制度の仕組み



※持株会への売却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。

制度開始時	①	当社は従業員持株会支援用の信託口を設定し、当該信託は金融機関から株式購入資金の融資を受けます（当社は当該融資に債務保証します）
	②	専用信託口は、借入金を原資として信託期間内に当社持株会が取得すると見込まれる数の当社普通株式を、自己株式の処分（第三者割当）により取得します
運営時	③	従業員は毎月当社持株会に持株会拠出金を支払います
	④	当社持株会は一定期間にわたり専用信託口から毎月株式を購入します
	⑤	専用信託口は、株式売却代金等を原資として金融機関に借入金を返済します
	⑥	専用信託口の株式の議決権は信託管理人が行使します
終了時	⑦-1	株価上昇により専用信託口に借入金完済後も残余財産がある場合 ⇒ 当初定める方法に従い、受益者（従業員）に財産を分配します
	⑦-2	株価下落により専用信託口において借入金の返済原資が不足した場合 ⇒ 当社が金融機関に対して保証債務を履行します

4. 本信託契約の概要

- | | |
|----------|------------------------------------------------------------------------------|
| ①信託の種類 | 特定単独運用の金銭信託（他益信託） |
| ②信託の目的 | 当社持株会に対する当社株式の安定的・継続的な供給及び受益者要件を充足する従業員に対する福利厚生制度の拡充 |
| ③委託者 | 当社 |
| ④受託者 | 株式会社りそな銀行
株式会社りそな銀行は株式会社日本カストディ銀行と特定包括信託契約を締結し、株式会社日本カストディ銀行は再信託受託者となります。 |
| ⑤受益者 | 当社持株会加入員のうち受益者要件を満たす者 |
| ⑥本信託契約日 | 2022年12月8日 |
| ⑦信託の期間 | 2022年12月8日～2025年12月30日 |
| ⑧議決権行使 | 受託者は、当社持株会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します。 |
| ⑨取得株式の種類 | 当社普通株式 |
| ⑩取得株式の総額 | 323,757,600円（予定） |
| ⑪株式の取得日 | 2022年12月12日 |
| ⑫株式の取得方法 | 当社自己株式の第三者割当により取得 |

以 上