

2023年8月21日

各位

会社名 株式会社エクサウィザーズ  
代表者名 代表取締役社長 春田 真  
(コード番号：4259 東証グロース  
問合せ先 コーポレート統括部長 前川 智明  
(Tel: 03-6453-0510)

### 「株式付与 E S O P 信託」の導入に関するお知らせ

当社は、2023年8月21日付取締役会において、当社の中長期的な企業価値を高めることを目的として、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、E S O P 信託）の導入を決議しましたので、下記のとおりお知らせします。

#### 記

#### 1. E S O P 信託導入の目的

当社は、当社および当社子会社の従業員（以下、対象従業員）へ当社グループへの帰属意識の醸成と経営参画意識を持たせ、対象従業員の長期的な業績向上や株価上昇に対する意欲や士気の高揚、当社の企業価値向上を図ることを目的としたインセンティブ・プランとして、E S O P 信託を導入します。

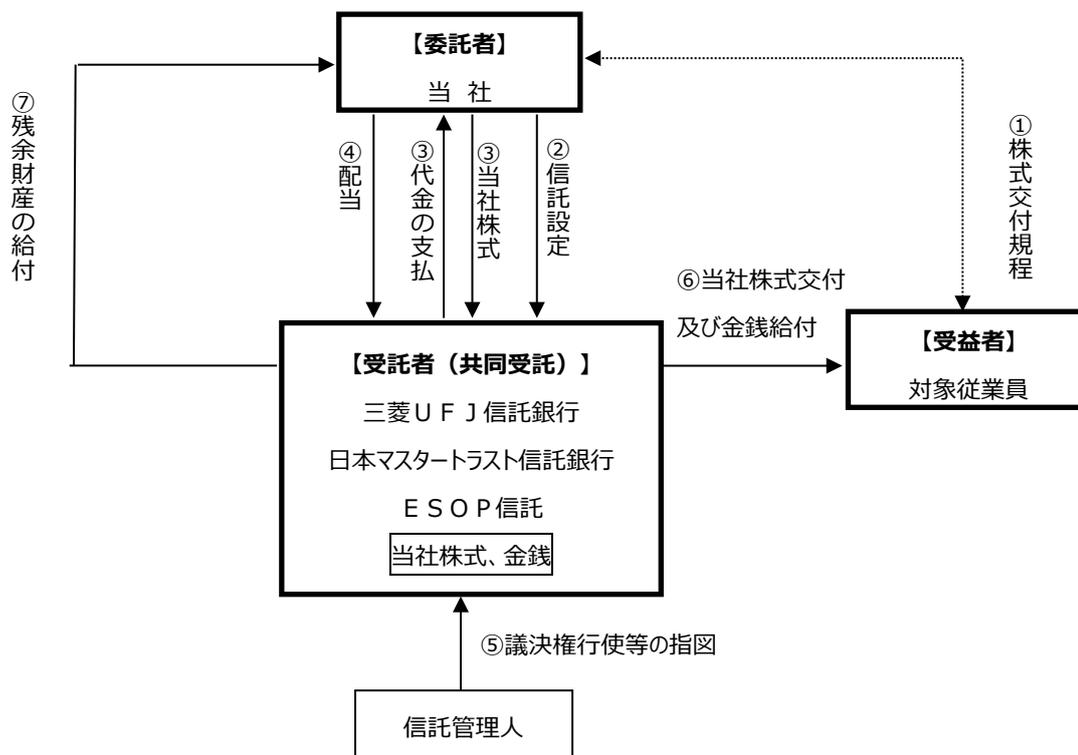
#### 2. E S O P 信託の概要

E S O P 信託とは、米国の E S O P（Employee Stock Ownership Plan）制度を参考にした信託型の従業員インセンティブ・プランであり、当社が対象従業員のうち一定の要件を充足する者を受益者として、当社株式の取得資金を拠出することにより信託を設定し、当該信託は予め定める株式交付規程に基づき対象従業員に交付すると見込まれる数の当社株式を、当社から取得します。その後、当該信託は、株式交付規程に従い、対象従業員の期待役割および信託期間中の勤続・貢献度等に応じ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）を、在職時に対象従業員に交付および給付（以下、交付等）します。当該信託により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、対象従業員の負担はありません。

E S O P 信託の導入により、対象従業員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、株価を意識した対象従業員の業務遂行を促すとともに、対象従業員の勤務意欲を高める効果が期待できるほか、優秀な人材の確保にも寄与するものと考えています。また、当該信託の信託財産に属する当社株式に係る議決権行使は、受益者候補である対象従業員の意思が反映される仕組みであり、対象従業員の経営参画を促す企業価値向上プランとして有効です。

なお、当該信託の導入に伴い、2023年8月21日現在当社が保有する自己株式3,111,700株のうち456,800株（約180百万円相当）をE S O P 信託に対して処分することを同時に決議しました。詳細につきましては、本日発表した「第三者割当による自己株式処分に関するお知らせ」をご参照下さい。

### 3. E S O P 信託の仕組み



- ① 当社は、E S O P 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対象従業員を受益者とする 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、当社から取得します（自己株式処分）。
- ④ 当社株式に対する配当金の分配がある場合、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対象従業員に対して、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対象従業員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	対象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 （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	対象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	2023年9月1日（予定）
⑧信託の期間	2023年9月1日～2025年9月30日（予定）
⑨制度開始日	2023年9月5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	179,979,200円
⑬株式の取得日	2023年9月5日
⑭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