



2021年8月25日

各位

会社名 株式会社メニコン  
代表者名 代表執行役社長 田中 英成  
(コード番号：7780 東証・名証第一部)  
問合せ先 執行役 経営統括本部長 渡邊 基成  
(TEL. 052-935-1646)

## 「株式給付信託（従業員持株会処分型）」の導入（詳細決定）に関するお知らせ

当社は、2021年5月13日開催の取締役会において、従業員の福利厚生増進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、「株式給付信託（従業員持株会処分型）」（以下、「本制度」といいます。）の導入を決議いたしました。本日開催の取締役会においてその詳細を決議いたしましたので、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へ分配することを通じて、従業員の福利厚生の充実を図り、従業員の株価への意識や労働意欲を向上させるなど、当社の企業価値の向上を図ることを目的としています。

#### 2. 本制度の概要

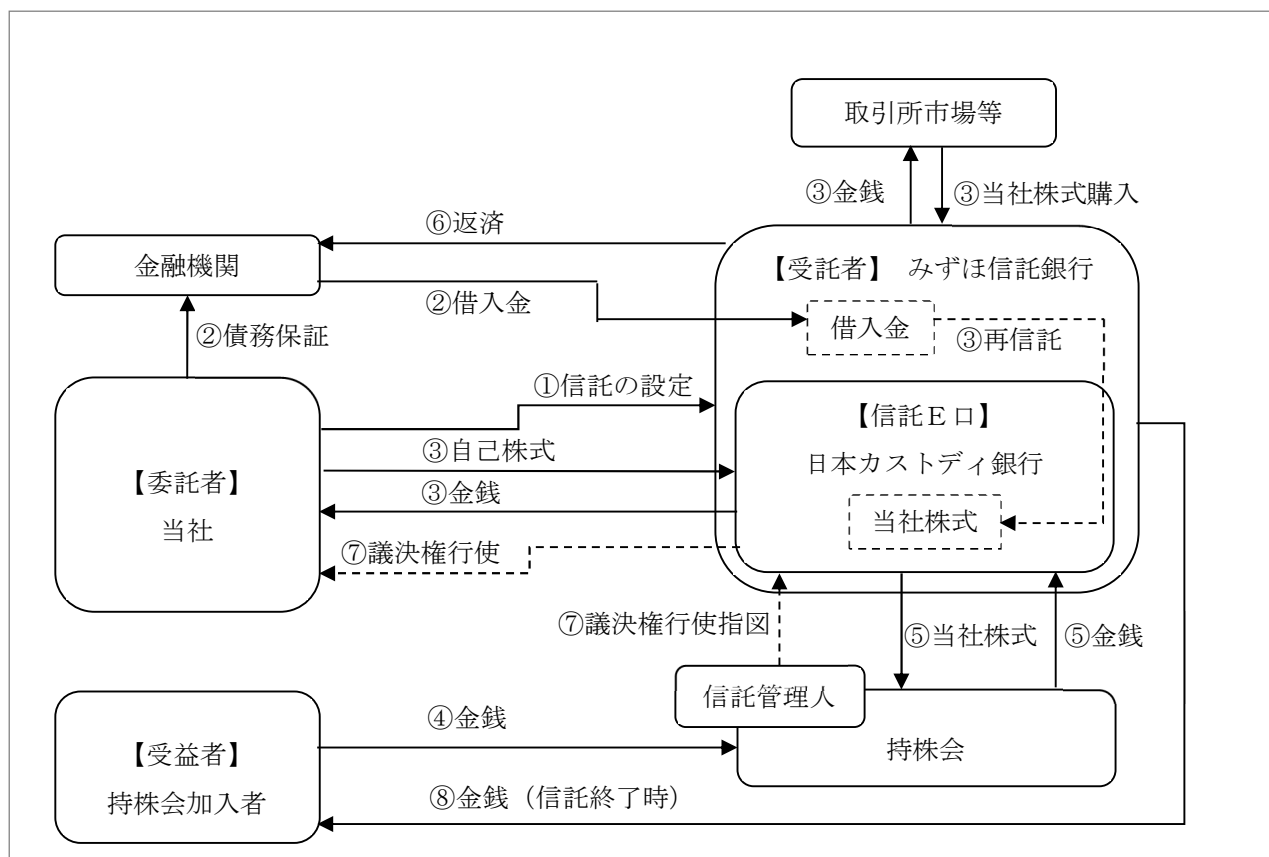
本制度は、「メニコン社員持株会」（以下、「持株会」といいます。）に加入するすべての従業員を対象に、当社株式の株価上昇メリットを還元するインセンティブ・プランです。

本制度の導入にあたり、当社は、当社を委託者、みずほ信託銀行株式会社を受託者とする「株式給付信託（従業員持株会処分型）契約書」（以下、「本信託契約」といいます。）を締結します（本信託契約に基づいて設定される信託を「本信託」といいます。）。また、みずほ信託銀行株式会社は株式会社日本カストディ銀行との間で、株式会社日本カストディ銀行を再信託受託者として有価証券等の信託財産の管理を再信託する契約を締結します。

株式会社日本カストディ銀行は、信託E口において、今後5年間にわたり持株会が購入することが見込まれる数に相当する当社株式を予め一括して取得し、以後、持株会の株式購入に際して当社株式を売却していきます。信託E口による持株会への当社株式の売却を通じて、信託終了時まで、本信託の信託財産内に株式売却益相当額が累積した場合には、かかる金銭を残余財産として、受益者適格要件を充足する持株会加入者（従業員）に分配します。

他方、当社は、信託E口が当社株式を取得するための借入に際し保証をするため、当社株価の下落等により、信託終了時において、株式売却損相当額の借入残債がある場合には、保証契約に基づき当社が当該残債を弁済することとなります。

### 3. 本制度の仕組み



- ① 当社は、受託者に金銭を拠出し、他益信託を設定します。
- ② 受託者は、金融機関から株式取得代金の借入を行います。（当社は、金融機関に対して債務保証を行います。）
- ③ 受託者は、借入れた資金を信託E口に再信託し、信託E口は当該資金で当社株式を取得します（自己株式処分の引き受け及び取引所市場を通じた買付により取得します。）。
- ④ 持株会加入者は、奨励金と併せて持株会に金銭を拠出します。
- ⑤ 持株会は、毎月従業員から拠出された買付代金をもって、信託E口から時価で当社株式を購入します。
- ⑥ 受託者は、信託E口の持株会への株式売却代金をもって借入金の元本を返済し、信託E口が当社から受領する配当金等をもって借入金の利息を返済します。
- ⑦ 信託期間を通じ、本信託は、信託管理人の議決権行使指図に従い、信託E口が有する当社株式につき、議決権を行使します。
- ⑧ 本信託は信託期間の終了や信託財産の払底等を理由に終了します。信託終了時には信託の残余株式を処分し、借入金を完済した後、なお剰余金が存在する場合、受益者適格要件を充足する持株会加入者等に分配します。  
 （信託終了時に、受託者が信託財産をもって借入金を返済出来なくなった場合、当社が保証債務を履行することにより、借入金を返済します。）

#### 4. 本信託の概要

- |           |  |
|-----------|--|
| (1) 信託の目的 | 持株会に対する当社株式の安定的な供給及び信託財産の管理・処分により得た収益の受益者への給付                                  |
| (2) 委託者   | 当社   |
| (3) 受託者   | みずほ信託銀行株式会社<br>みずほ信託銀行株式会社は株式会社日本カストディ銀行と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。 |
| (4) 受益者   | 受益者適格要件を充足する持株会会員  |
| (5) 信託設定日 | 2021年9月10日（予定）   |
| (6) 信託の期間 | 2021年9月10日から2026年9月10日まで（予定）   |

#### 5. 本信託による当社株式の取得内容

- |             |   |
|-------------|---|
| (1) 取得する株式  | 当社普通株式  |
| (2) 取得資金の総額 | 1,190,000,000円  |
| (3) 株式の取得方法 | 当社の自己株式処分（本自己株式処分の概要につきましては、本日付「株式給付信託（従業員持株会処分型）」の導入に伴う第三者割当による自己株式の処分に関するお知らせ」をご参照ください。）を引き受ける方法及び取引所市場（立会外取引を含む）より取得 |
| (4) 株式の取得期間 | 2021年9月10日から2021年9月30日（予定）まで  |

以上