



平成 24 年 2 月 3 日

各 位

会 社 名 株式会社 百 十 四 銀 行
代 表 者 名 取 締 役 頭 取 渡 邊 智 樹
(コード番号 8 3 8 6 東証第 1 部、大証第 1 部)
問 合 せ 先 経 営 企 画 部 長 香 川 亮 平
(TEL. 087 - 836 - 2787)

「従業員持株 E S O P 信託」の導入に関するお知らせ

当行は、平成 24 年 2 月 3 日開催の取締役会において、当行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「従業員持株 E S O P 信託」（以下「E S O P 信託」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. E S O P 信託導入の目的

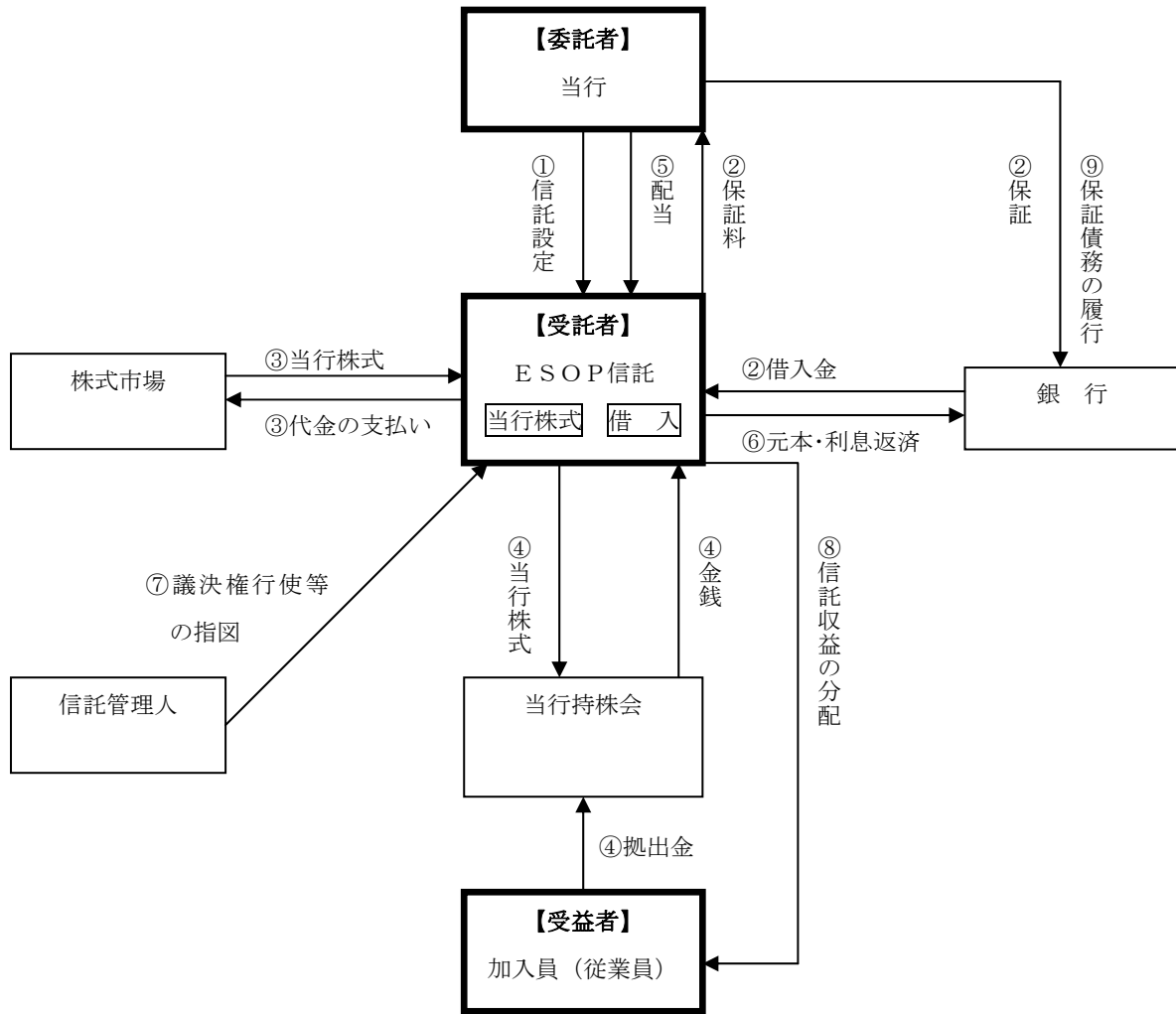
当行の業績向上に対する従業員の労働意欲の向上や従業員の経営参画を促すとともに、株式価値の向上を目指した経営を一層推進することにより中長期的な企業価値を高めることを目的とし、当行従業員へのインセンティブ・プランとして E S O P 信託を導入することといたしました。

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、従業員持株会の仕組みを応用した信託型の従業員インセンティブ・プランであり、当行株式を活用した従業員の財産形成を促進する貯蓄制度の拡充（福利厚生制度の拡充）を図る目的を有するものといえます。

当行が「百十四銀行従業員持株会」（以下「当行持株会」といいます。）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、当該信託は今後 5 年間にわたり当行持株会が取得すると見込まれる数の当行株式を、予め定める取得期間中に取得します。その後、当該信託は当行株式を毎月一定日に当行持株会に売却します。信託終了時に、株価の上昇により信託収益がある場合には、受益者たる従業員の拠出割合に応じ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、金銭消費貸借契約の保証条項に基づき、当行が銀行に対して一括して弁済するため、従業員への追加負担はありません。

3. E S O P 信託の仕組み



- ① 当行は受益者要件を充足する従業員を受益者とする E S O P 信託を設定します。
- ② E S O P 信託は銀行から当行株式の取得に必要な資金を借入れます。当該借入にあたっては、当行が E S O P 信託の借入について保証を行います。
- ③ E S O P 信託は上記②の借入金をもって、信託期間内に当行持株会が取得すると見込まれる数の当行株式を、株式市場から予め定める取得期間中に取得します。
- ④ E S O P 信託は信託期間を通じ、毎月一定日まで当行持株会に拠出された金銭をもって譲渡可能な数の当行株式を、時価で当行持株会に譲渡します。
- ⑤ E S O P 信託は当行の株主として、分配された配当金を受領します。
- ⑥ E S O P 信託は当行持株会への当行株式の売却による売却代金及び保有株式に対する配当金を原資として、銀行からの借入金の元本・利息を返済します。
- ⑦ 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。
- ⑧ 信託終了時に、株価の上昇により信託内に残余の当行株式がある場合には、換価処分の上、受益者に対し信託期間内の拠出割合に応じて信託収益が金銭により分配されます。
- ⑨ 信託終了時に、株価の下落により信託内に借入金が残る場合には、上記②の保証に基づき、当行が銀行に対して一括して弁済します。

※ 当行持株会への売却により信託内に当行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（他益信託） |
| ②信託の目的 | 当行持株会に対する当行株式の安定的・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 | 当行 |
| ④受託者 | 三菱UFJ信託銀行株式会社 |
| ⑤受益者 | 当行持株会加入員のうち受益者要件を充足する者 |
| ⑥信託管理人 | 当行と利害関係のない第三者 |
| ⑦信託契約日 | 平成24年2月8日 |
| ⑧信託の期間 | 平成24年2月8日～平成29年3月20日 |
| ⑨議決権行使 | 受託者は、当行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、当行株式の議決権を行使します。 |
| ⑩取得株式の種類 | 当行普通株式 |
| ⑪取得株式の総額 | 1,166百万円 |
| ⑫株式の取得期間 | 平成24年2月14日～平成24年6月14日
(なお、平成24年3月26日～30日は除く。) |
| ⑬株式の取得方法 | 取引所市場より取得 |

以 上

本件に関するお問い合わせ先：

経営企画部 経営企画グループ 河瀬・眞鍋 【電話】087-836-2787