



2023年11月9日

各位

会社名 株式会社フォーラムエンジニアリング  
 代表者名 代表取締役社長 佐藤 勉  
 (コード:7088、東証プライム市場)  
 問合せ先 執行役員兼広報・IR部 蓬田 宏樹  
 ゼネラルマネージャー  
 (電話:03-3560-5505)

株式分割、株式分割に伴う定款の一部変更、新株予約権の行使価額の調整、  
 期末配当予想の修正(増配)及び配当方針の変更に関するお知らせ

当社は、2023年11月9日開催の取締役会において、以下のとおり、株式分割、株式分割に伴う定款の一部変更、新株予約権の行使価額の調整、期末配当予想の修正(増配)及び配当方針の変更について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。

1. 株式分割について

(1) 株式分割の目的

2024年以降、新しいNISAが導入されることも踏まえ、株式分割を行うことにより、当社株式の投資単位当たりの金額を引き下げ、当社株式に投資しやすい環境を整えることで、当社株式の流動性を高め、投資家層の更なる拡大を図ることを目的とするものであります。

(2) 株式分割の概要

① 株式分割の方法

2023年11月30日(木曜日)を基準日として、同日最終の株主名簿に記載または記録された株主の所有する普通株式1株につき2株の割合をもって分割いたします。

② 株式分割により増加する株式数

株式分割前の発行済株式総数	26,709,600株
今回の分割により増加する株式数	26,709,600株
株式分割後の発行済株式総数	53,419,200株
株式分割後の発行可能株式総数	196,800,000株

(注)上記の発行済株式総数は、新株予約権の行使により株式分割の基準日までの間に増加する可能性があります。

③ 株式分割の日程

基準日公告日	2023年11月14日(火曜日)
基準日	2023年11月30日(木曜日)
効力発生日	2023年12月1日(金曜日)

2. 定款の一部変更について

(1) 変更の理由

今回の株式分割に伴い、会社法第184条第2項の規定に基づき、2023年12月1日(金曜日)をもって、当社定款第6条に定める発行可能株式総数を変更いたします。

(2) 変更の内容

変更の内容は、以下のとおりであります。

(下線は変更部分を示す)

現行定款	変更後
(発行可能株式総数) 第6条 当会社の発行可能株式総数は、 <u>98,400,000</u> 株とする。	(発行可能株式総数) 第6条 当会社の発行可能株式総数は、 <u>196,800,000</u> 株とする。

### (3) 変更の日程

取締役会決議日 2023年11月9日(木曜日)  
効力発生日 2023年12月1日(金曜日)

### 3. 新株予約権(ストックオプション)の行使価額の調整

今回の株式分割に伴い、新株予約権(ストックオプション)の1株当たりの行使価額を2023年12月1日(金曜日)以降、以下のとおり調整いたします。

	調整後行使価額	調整前行使価額
第1回新株予約権	334円	667円
第2回新株予約権	534円	1,067円
第3回新株予約権	570円	1,140円

### 4. 期末配当予想の修正(増配)について

当社は、2023年5月12日公表の業績予想において、2024年3月期の期末配当金について1株当たり60円を予想しております。同日に公表しております当社中期経営計画「cognavi Vision2026」が順調に進捗していることを踏まえ、株主の皆様へ引き続きご支援をいただく狙いから、期末配当金を分割後の1株当たり32.50円とさせていただきます。これは、株式分割前1株当たりの配当予想に換算いたしますと65円となり、前回予想の60円より5円の増配となります。

	年間配当金(円)		
	第2四半期	期末	合計
前回予想 (2023年5月12日公表)		60.00	60.00
今回修正予想 (株式分割前換算)		32.50 (65.00)	32.50 (65.00)
当期実績	0.00		
前期実績 (2023年3月期)	0.00	50.00	50.00

### 5. 配当方針の変更について

#### (1) 変更内容

##### (変更前)

当社の剰余金配当に関する基本方針は、持続的な成長を通じて中長期的に株主還元を充実させることを目指して収益力を強化し、業績に基づく継続かつ安定的な配当を行うことです。配当性向につきましては60%以上を維持することを目標といたします。

##### (変更後)

当社の剰余金配当に関する基本方針は、持続的な成長を通じて中長期的に株主還元を充実させることを目指して収益力を強化し、業績に基づく継続かつ安定的な配当を行うことです。安心かつ安定的な配当を実現し持続的な価値向上に対するコミットメントとして、配当性向につきましては60%以上を維持し、現在の中期経営計画期間において、累進配当を導入いたします。

#### (2) 変更理由

当社は、株主の皆様に対する利益の還元を経営上の重要な施策として位置付けており、配当につきましては、安定的な配当の継続に重点を置いております。この度、株主の皆様へ安心かつ安定的な配当を実現し持続的な価値向上に対する株主の皆様へのコミットメントとして、現在の中期経営計画期間において、減配をせず、配当の維持もしくは増配を行う累進配当を導入いたします。

#### (3) 変更時期

2024年3月期の期末配当より適用いたします。

※累進配当：原則として「減配なし、配当維持もしくは増配を行う」とする配当政策

以上