

Załącznik nr 1 do uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Kubota S.A. z dnia 30.06.2025 r. w sprawie utworzenia Programu Motywacyjnego

Regulamin Programu Motywacyjnego Kubota Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi.

WSTĘP, CEL PROGRAMU

- 1.1. Program Motywacyjny (zgodnie z definicją poniżej) został ustanowiony w celu zapewnienia optymalnych warunków dla długoterminowego wzrostu wartości Spółki poprzez stworzenie bodźców, które zachęcą i zmotywują wykwalifikowane osoby, kluczowe dla realizacji strategii Spółki, do działania w interesie Spółki oraz jej akcjonariuszy poprzez umożliwienie tym osobom nabycia Akcji (zgodnie z definicją poniżej), a tym samym powiązanie interesów ekonomicznych tych osób z interesem Spółki i jej akcjonariuszy.
- 1.2. Akcje Własne, których prawo nabycia zostanie zaoferowane przez Spółkę Osobom Uprawnionym, zostaną uprzednio nabyte przez Spółkę w ramach programu skupu akcji własnych przeprowadzanego przez Zarząd na podstawie uchwały zwyczajnego walnego zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2025 roku w sprawie przyjęcia programu nabywania akcji własnych oraz utworzenia kapitału rezerwowego na potrzeby takiego programu (**„Uchwała w sprawie Skupu Akcji”**).
- 1.3. Niniejszy Regulamin określa ogólne zasady funkcjonowania Programu Motywacyjnego, w tym w szczególności warunki nabywania oraz wykonywania Opcji Nabycia Akcji przez Osoby Uprawnione (zgodnie z definicjami poniżej).

DEFINICJE

- 2.1. Wszelkie zwroty pisane wielką literą mają znaczenie nadane im poniżej:

Akcje Własne, Akcje

oznaczają nie więcej niż 111.360 (sto jednaście tysięcy trzysta sześćdziesiąt) zdematerializowanych Akcji zwykłych na okaziciela, o wartości nominalnej 0,10 zł (10/100 złotych) każda, które zostaną nabyte przez Spółkę w ramach programu skupu akcji własnych, w celu zaoferowania ich Osobom Uprawnionym w ramach realizacji Opcji Nabycia Akcji.

Cena Wykonania Opcji Nabycia

oznacza cenę nominalną 0,10 zł (10/100 złotych) za jedną Akcję.

Pierwszy Rok Programu

oznacza pierwszy rok obrotowy obowiązywania Programu, tj. okres od 1 stycznia 2025 r. do 31 grudnia 2025r.

Załącznik nr 1 do uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Kubota S.A. z dnia 30.06.2025 r. w sprawie utworzenia Programu Motywacyjnego

Drugi Rok Programu

oznacza drugi rok obrotowy obowiązywania Programu, tj. okres od 1 stycznia 2026 r. do 31 grudnia 2026 r.

Trzeci Rok Programu

oznacza drugi rok obrotowy obowiązywania Programu, tj. okres od 1 stycznia 2027 r. do 31 grudnia 2027 r.

Łączna Cena Wykonania Opcji

oznacza iloczyn Ceny Wykonania Opcji Nabycia oraz liczby Nabycia Akcji objętych Opcją Nabycia, co do których Osoba Uprawniona wykonała w danym momencie prawo do ich nabycia, zgodnie z postanowieniami Regulaminu oraz Umowy Uczestnictwa.

Oferta Nabycia Akcji

oznacza pisemną ofertę nabycia Akcji skierowaną przez Zarząd do Osoby Uprawnionej bądź przez Radę Nadzorczą do Członka Zarządu Spółki

Okres Zamknięty

oznacza okres zamknięty, o którym mowa w art. 19 ust. 11 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE.

Opcja Nabycia

oznacza przyznane Osobie Uprawnionej, na zasadach określonych w Regulaminie oraz w Umowie Uczestnictwa, prawo nabycia Akcji Własnych od Spółki po Cenie Wykonania Opcji Nabycia Akcji, pod warunkiem uprzedniego nabycia odpowiedniej liczby Akcji Własnych przez Spółkę.

Osoby Uprawnione

oznaczają Prezesa Zarządu, członków Zarządu oraz Kluczowych Menadżerów włączonych do Programu na podstawie uchwały Rady Nadzorczej (w przypadku Członków Zarządu) oraz uchwały Rady Nadzorczej podejmowanej na wniosek Zarządu (w przypadku pozostałych Osób Uprawnionych).

Załącznik nr 1 do uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Kubota S.A. z dnia 30.06.2025 r. w sprawie utworzenia Programu Motywacyjnego

Program Motywacyjny

oznacza program motywacyjny ustanowiony w Spółce na podstawie Uchwały w Sprawie Programu.

Rada Nadzorcza

oznacza radę nadzorczą Spółki.

Regulamin

oznacza niniejszy regulamin Programu Motywacyjnego.

Spółka

oznacza spółkę pod firmą Kubota S.A., z siedzibą w Łodzi.

Transza I

oznacza pulę Akcji w liczbie nie większej niż 37.120 (trzydzieści siedem tysięcy sto dwadzieścia), przeznaczonych do nabycia za Pierwszy Rok Programu.

Transza II

oznacza pulę Akcji w liczbie nie większej niż 37.120 (trzydzieści siedem tysięcy sto dwadzieścia), przeznaczonych do nabycia za Drugi Rok Programu.

Transza II

oznacza pulę Akcji w liczbie nie większej niż 37.120 (trzydzieści siedem tysięcy sto dwadzieścia), przeznaczonych do nabycia za Trzeci Rok Programu.

Warunek Przyznania Akcji

oznacza warunek wynikowy **lub cenowy**.

Warunek Wynikowy

oznacza warunek polegający na osiągnięciu przez Grupę w danym Roku Programu, na podstawie zatwierdzonego przez Walne Zgromadzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego, zbadanego przez biegłego rewidenta, przychodów ze sprzedaży w wysokości:

(i) przychodów ze sprzedaży w wysokości 29.000.000 PLN (dwadzieścia dziewięć milionów złotych) oraz zysku netto w wysokości 2.200.000 PLN (dwóch milionów dwustu tysięcy złotych) za Pierwszy Rok Programu,

Załącznik nr 1 do uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Kubota S.A. z dnia 30.06.2025 r. w sprawie utworzenia Programu Motywacyjnego

(ii) 31.400.000 PLN (trzydzieści jeden milionów czterysta tysięcy złotych) oraz zysku netto w wysokości 2.400.000 PLN (dwóch milionów czterystu tysięcy złotych) za Drugi Rok Programu,

(iii) 37.700.000 PLN (trzydzieści siedem milionów siedemset tysięcy złotych) oraz zysku netto w wysokości 2.800.000 PLN (dwóch milionów ośmiuset tysięcy złotych) za Trzeci Rok Programu.

Warunek Cenowy

Oznacza osiągnięcie ceny (cena zamknięcia na danej sesji giełdowej) jednej akcji Spółki w okresie 5 (pięciu) następujących po sobie dni sesyjnych:

(i) 22 PLN za akcję w Pierwszym Roku Programu

(iii) 24 PLN za akcję w Drugim Roku Programu

(iii) 26 PLN za akcję w Trzecim Roku Programu

Umowa uczestnictwa

oznacza umowę zawartą przez Spółkę z Osobą Uprawnioną.

PODSTAWOWE ZASADY DOTYCZĄCE PROGRAMU MOTYWACYJNEGO

3.1. Program Motywacyjny został wprowadzony na lata 2025-2027, z zastrzeżeniem, że Akcje będą oferowane za każdy rok Programu.

3.2. Program Motywacyjny zakładał będzie możliwość nabywania przez Osoby Uprawnione Akcji Własnych od Spółki w wykonaniu Opcji Nabycia, pod warunkiem spełnienia Warunków Przyznania Akcji wskazanych w Programie.

3.3. Realizacja Programu odbywa się na zasadach określonych w: (i) Uchwale w sprawie Programu, (ii) Regulaminie, oraz (iii) Umowach Uczestnictwa zawartych z Osobami Uprawnionymi i uwarunkowana jest uprzednim nabyciem przez Spółkę Akcji Własnych w wykonaniu Uchwały w sprawie Skupu Akcji.

OSOBY UPRAWNIONE

4.1. Osoby Uprawnione będą wskazywane w uchwałach Rady Nadzorczej (w przypadku Osób Uprawnionych będących Członkami Zarządu) oraz w uchwałach Rady Nadzorczej podejmowanych na wniosek Prezesa Zarządu (w przypadku pozostałych Osób Uprawnionych).

4.2. Zarząd prowadzi oraz, na podstawie podjętych uchwał, o których mowa w pkt powyżej, aktualizuje Listę Osób Uprawnionych. Lista Osób Uprawnionych zawiera zbiorczy rejestr wszystkich Osób Uprawnionych objętych Programem, wraz ze wskazaniem m.in. daty włączenia

Załącznik nr 1 do uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Kubota S.A. z dnia 30.06.2025 r. w sprawie utworzenia Programu Motywacyjnego

danej Osoby Uprawnionej do Programu oraz liczby przyznanych Akcji do nabycia w ramach Opcji Nabycia Akcji. Lista może być prowadzona w formie elektronicznej.

4.3. Przystąpienie do Programu i uzyskanie przez Osobę Uprawnioną Opcji Nabycia Akcji po Cenie Wykonania Opcji Nabycia Akcji nastąpi w chwili zawarcia Umowy Uczestnictwa.

4.4. Umowy Uczestnictwa zostaną zawarte: (i) z Osobami Uprawnionym będącymi członkami Zarządu przez Radę Nadzorczą, oraz (ii) z pozostałymi Osobami Uprawnionymi przez Zarząd.

4.6. W razie niepełnego zrealizowania założeń programu skupu akcji własnych przeprowadzanego przez Zarząd na podstawie Uchwały w sprawie Skupu Akcji, tj. dokonania skupu akcji własnych Spółki w liczbie mniejszej niż 111.360 (sto jedenaście tysięcy trzysta sześćdziesiąt), Rada Nadzorcza w terminie czternastu dni od dnia zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego za Trzeci Rok Programu podejmie uchwałę w sprawie proporcjonalnej redukcji wstępnie alokowanych Akcji („Uchwała w sprawie Redukcji”). W sytuacji gdy wynik powyższych obliczeń nie będzie stanowił liczby całkowitej, liczba wstępnie alokowanych Akcji na rzecz danej Osoby Uprawnionej ulegnie zaokrągleniu w dół do najbliższej liczby całkowitej.

4.7. Rada Nadzorcza, każdorazowo w terminie miesiąca od dnia zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie sprawozdania finansowego za kolejny rok obrotowy po danym Roku Programu, w razie spełniania Warunków Przyznania Akcji podejmie uchwałę w sprawie ustalenia listy Osób Uprawnionych, którzy spełnili warunek otrzymania Opcji Nabycia Akcji albo którym zostanie zaoferowana Opcja Nabycia Akcji za dany Rok Programu („Uchwała o Przydziale”).

4.8. Uchwała o Przydziale powinna zawierać co najmniej:

4.8.1. Dane identyfikujące właściwe Osoby Uprawnione (imię i nazwisko, adres zamieszkania, PESEL lub inny numer identyfikacyjny);

4.8.2. Cenę Wykonania Opcji Nabycia;

4.8.3. Liczbę Akcji w danej Transzy przydzielonej właściwym Osobom Uprawnionym w razie zrealizowania Warunków Przyznania Akcji lub w razie podjęcia przez Radę Nadzorczą Uchwały w sprawie Redukcji.

WSTĘPNA ALOKACJA AKCJI

5.1. Liczba Akcji objętych Opcją Nabycia Akcji oraz terminy i warunki nabycia Akcji będą ustalane w drodze uchwały Rady Nadzorczej (w przypadku Osób Uprawnionych będących Członkami Zarządu) albo uchwały Rady Nadzorczej podejmowanej na wniosek Prezesa Zarządu (w przypadku pozostałych Osób Uprawnionych).

WARUNKI PRYZNANIA AKCJI

Załącznik nr 1 do uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Kubota S.A. z dnia 30.06.2025 r. w sprawie utworzenia Programu Motywacyjnego

6.1. W przypadku gdy w danym Roku Programu Warunek Wynikowy lub Cenowy Przyznania Akcji zostaną zrealizowane w całości Osoba Uprawniona będzie uprawniona do złożenia Zawiadomienia o Wykonaniu Opcji Nabycia względem wszystkich Akcji będących przedmiotem Opcji Nabycia, przyznanej na mocy oferty nabycia Akcji zawartej w Umowie Uczestnictwa, w terminach wskazanych w Umowie Uczestnictwa.

6.2. W przypadku gdy w danym Roku Programu Osoba Uprawniona nie będzie uprawniona do złożenia Zawiadomienia o Wykonaniu Opcji Nabycia względem wszystkich Akcji będących przedmiotem Opcji Nabycia w danym Roku Programu z powodu braku spełnienia Warunków Wynikowego oraz Cenowego Przyznania Akcji lub gdy nastąpi pomniejszenie liczby Akcji przeznaczonych do nabycia przez daną Osobę Uprawnioną w danym Roku Programu z powodu Częściowego Zrealizowania Skupu Akcji, Akcje, których dana Osoba Uprawniona nie mogła nabyć w danej Transzy, powiększają pulę Akcji, które mogą być przyznane w ramach kolejnej Transzy w kolejnym Roku Programu.

NABYCIE AKCJI

W przypadku:

7.1. Pełnego zrealizowania Warunków Wynikowego lub Cenowego Przyznania Akcji za dany Rok Programu, a także pełnego zrealizowania założeń programu skupu akcji własnych przeprowadzanego przez Zarząd na podstawie Uchwały w sprawie Skupu Akcji, Osoba Uprawniona będzie uprawniona do wykonania danej transzy Opcji Nabycia, na warunkach i w terminach określonych w Umowie Uczestnictwa;

7.6. Wykonywanie Opcji Nabycia Akcji jest zakazane w Okresie Zamkniętym. W takim przypadku wykonanie Opcji Nabycia Akcji przez Osobę Uprawnioną będzie możliwe niezwłocznie po zakończeniu Okresu Zamkniętego.

ZBYCIE AKCJI

8.1. Zbycie akcji nabytych poprzez realizację Opcji Nabycia Akcji obarczone będzie okresem lock-up, który zostanie opisany w Umowie Uczestnictwa i będzie wynosił rok kalendarzowy od momentu zatwierdzenia przez Walne Zgromadzenie Sprawozdania Finansowego Spółki z roku odpowiadającego danej transzy akcji.

POSTANOWIENIA KOŃCOWE

9.1. Zaprzestanie udziału w Programie następuje na warunkach określonych w Umowie Uczestnictwa.

9.2. Regulamin nie stanowi oferty w rozumieniu art. 66 KC.

Załącznik nr 1 do uchwały Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Kubota S.A. z dnia 30.06.2025 r. w sprawie utworzenia Programu Motywacyjnego

- 9.3. Wszelkie zmiany niniejszego Regulaminu wymagają uchwały Walnego Zgromadzenia.
- 9.4. We wszelkich nieuregulowanych w Regulaminie sprawach, zastosowanie mają odpowiednio postanowienia Uchwały w sprawie Programu lub Umowy Uczestnictwa.
- 9.5. Wszelkie zawiadomienia, oświadczenia, zgody, wnioski lub żądania lub wszelkie inne informacje związane z Programem będą składane w formie pisemnej. Wszelka korespondencja kierowana przez Osobę Uprawnioną do Spółki powinna być kierowana na adres Spółki (wskazany w rejestrze przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego) bezpośrednio, listem poleconym za potwierdzeniem odbioru lub kurierem za potwierdzeniem odbioru. Korespondencja skierowana przez Spółkę do Osoby Uprawnionej zostanie dostarczona na adres Osoby Uprawnionej (wskazany w odpowiedniej Umowie Uczestnictwa) bezpośrednio, listem poleconym za potwierdzeniem odbioru lub kurierem za potwierdzeniem odbioru.
- 9.6. Regulamin wchodzi w życie z dniem podjęcia Uchwały w sprawie Programu.