



会社名                    ぴ あ 株 式 会 社  
代表者名                代表取締役社長 矢内 廣  
                              (コード番号 4337 東証プライム)  
問合せ先                専務取締役コーポレート担当 吉澤 保幸  
                              (TEL. 03 - 5774 - 5278 )

## 記

(1) 払込期日	2026年 1 月15日		
(2) 発行する株式の種類及び株式数	当社普通株式 12, 000株		
(3) 発行価額	1 株につき 2, 561 円		
(4) 発行価額の総額	30, 732, 000円		
(5) 割当予定先	当社の従業員	33名	9, 900株
	当社子会社の従業員	7名	2, 100株

## 1

の目的に照らして合理的であると考えております。また、本制度は、当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを付与するものであるため、割当対象社員等の中長期的かつ継続的な勤務を促す観点から、譲渡制限期間を5年と設定いたしました。

本新株発行においては、割当予定先である割当対象社員等40名が当社又は当社子会社に対する金銭債権の全部を現物出資財産として払込み、本割当株式の発行を受けることとなります。

#### 【譲渡制限付株式割当契約の概要】

当社と割当対象社員等は個別に譲渡制限付株式割当契約（以下「本割当契約」といいます。）を締結いたしますが、その概要は以下のとおりです。

##### （１）譲渡制限期間

割当対象社員等は、2026年1月15日（払込期日）から2031年1月14日までの間、割当を受けた本割当株式について、譲渡、担保権の設定その他の処分を行うことができない。

##### （２）譲渡制限の解除条件

###### ① 原則

割当対象社員等が、譲渡制限期間中、継続して、当社の執行役員、正社員及びこれに準ずる者として当社取締役会が定める者（以下「社員」という。）又は当社子会社の取締役、監査役その他役員若しくは社員のいずれかの地位にあったことを条件として、譲渡制限期間満了日において、本割当株式の全部につき、譲渡制限を解除する。

###### ② 雇用期間満了又は死亡による退職その他正当な事由が発生した場合

割当対象社員等が、雇用期間満了（ただし、定年退職後再雇用された場合は当該再雇用期間満了）又は死亡による退職その他当社取締役会が正当と認める事由が発生した時点まで、当社の社員又は当社子会社の取締役、監査役その他役員若しくは社員のいずれかの地位にあることを条件として、当該事由が発生した直後の時点をもって、払込期日を含む月から当該事由が発生した日を含む月までの月数を60で除した数に、割当株式数を乗じた数（ただし、計算の結果、1株未満の端数が生ずる場合には、これを切り捨てる。）の本割当株式につき、譲渡制限を解除する。

##### （３）当社による無償取得

譲渡制限が解除されない本割当株式について、譲渡制限期間が満了した時点の直後の時点（ただし、割当対象社員等が上記（２）②に定める事由に該当する場合には、該当した時点）をもって、当社は当然に無償で取得する。

##### （４）株式の管理

本割当株式は、譲渡制限期間中の譲渡、担保権の設定その他の処分をすることができないよう、譲渡制限期間中は、割当対象社員等が大和証券株式会社に開設した譲渡制限付株式の専用口座において管理される。

##### （５）組織再編等における取扱い

譲渡制限期間中に、当社が消滅会社となる合併契約、当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画その他の組織再編等に関する事項が当社の株主総会（ただし、当該組織再編等に関して当社の株主総会による承認を要しない場合においては、当社の取締役会）で承認された場合には、取締役会の決議により、当該時点において保有する本割当株式について、払込期日を含む月から組織再編承認日を含む月までの月数を60で除した数に、割当株式数を乗じた数（ただし、計算の結果、1株未満の端数が生ずる場合には、これを切り捨てる。）の本割当株式につき、組織再編等効力発生日の前営業日の直前時をもって、これに係る譲渡制限を解除する。

### 3. 払込金額の算定根拠及びその具体的内容

割当予定先に対する本割当株式の発行は、割当予定先に支給された金銭債権を出資財産として行われるものであり、その払込金額は、恣意性を排除した価格とするため、本新株発行に係る取締役会決議日（以下「本取締役会決議日」といいます。）の前営業日（2025年12月17日）の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の終値である2,561円といたしました。これは、本取締役会決議日の直前の市場株価であり、合理的であって、割当対象社員等にとって特に有利な価額には該当しないと考えております。

以上