



2020年7月14日

各位

会社名：株式会社ベガコーポレーション  
代表者名：代表取締役社長 浮城 智和  
(コード番号：3542 東証マザーズ)  
問合せ先：取締役経営管理本部長 河端 一宏  
(TEL：092-281-3501)

## 譲渡制限付株式報酬としての新株式の発行に関するお知らせ

当社は、2020年7月14日開催の取締役会において、下記のとおり、新株式の発行（以下「本新株式発行」といいます。）を行うことについて決議いたしましたので、お知らせいたします。

記

### 1. 発行の概要

(1) 払込期日	2020年8月13日
(2) 発行する株式の種類及び数	当社普通株式 165,000株
(3) 発行価額	1株につき1,454円
(4) 発行総額	239,910,000円
(5) 株式の割当ての対象者及びその人数並びに割り当てる株式の数	取締役（社外取締役及び監査等委員である取締役を除く。）2名 90,000株 執行役員 3名 75,000株

### 2. 発行の目的及び理由

当社は、2020年5月15日開催の取締役会において、当社の取締役（社外取締役及び監査等委員である取締役を除く。）（以下「対象取締役」といいます。）及び当社の執行役員（対象取締役と総称して、以下「対象取締役等」といいます。）を対象に、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与えるとともに、株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的として、譲渡制限付株式報酬制度（以下「本制度」といいます。）を導入することを決議しました。対象取締役に対しては、2020年6月23日開催の第16回定時株主総会において、本制度に基づき、譲渡制限付株式取得の出資財産とするための金銭報酬（以下「譲渡制限付株式報酬」といいます。）として、原則として、5事業年度にわたる職務執行の対価に相当する額を一括して支給する場合を想定して、年額200,000千円以内の金銭報酬債権を支給し、年200,000株以内の譲渡制限付株式を付与するとともに、譲渡制限期間を30年以内の間で当社の取締役会が予め定める期間とすること等につき、ご承認をいただいております。

なお、本制度の概要等につきましては、以下のとおりです。

## 【本制度の概要等】

対象取締役等は、本制度に基づき当社から支給された金銭報酬債権の全部を現物出資財産として払込み、当社の普通株式について発行又は処分を受けることとなります。また、その1株当たりの払込金額は、各取締役会決議の日の前営業日における東京証券取引所における当社の普通株式の終値（同日に取引が成立していない場合は、それに先立つ直近取引日の終値）を基礎として当該普通株式を引き受ける対象取締役等に特に有利な金額とならない範囲において、取締役会が決定します。

また、本制度による当社の普通株式の発行又は処分に当たっては、当社と対象取締役等との間で譲渡制限付株式割当契約を締結するものとし、その内容としては、①対象取締役等は、一定期間、譲渡制限付株式割当契約により割当てを受けた当社の普通株式について、譲渡、担保権の設定その他の処分をしてはならないこと、②一定の事由が生じた場合には当社が当該普通株式を無償で取得すること等が含まれることといたします。

今回は、本制度の目的、当社の業況、各対象取締役等の職責の範囲及び諸般の事情を勘案し、役職員として有能な人材を確保するとともに、各対象取締役等の更なるモチベーションの向上を目的といたしまして、2020年7月14日開催の取締役会において、下表に定める各報酬対象期間（個別に又は総称して、以下「報酬対象期間」といいます。）に対応した5種類の譲渡制限付株式報酬（以下、各種別の譲渡制限付株式報酬をそれぞれ「報酬プランⅠ」、「報酬プランⅡ」、「報酬プランⅢ」、「報酬プランⅣ」及び「報酬プランⅤ」といいます。）を取得するための出資財産として、金銭報酬債権合計239,910,000円（以下「本金銭報酬債権」といいます。）を、また、当該5種類の譲渡制限付株式報酬として普通株式合計165,000株を付与することといたしました。本新株式発行においては、本制度に基づき、割当予定先である対象取締役等5名が当社に対する本金銭報酬債権の全部を現物出資財産として払込み、当社の普通株式について発行を受けることとなります。本新株式発行において、各種別の譲渡制限付株式報酬ごとに、当社と対象取締役等との間で締結される譲渡制限付株式割当契約（個別に又は総称して、以下「本割当契約」といいます。）の概要は、下記3.のとおりです。

譲渡制限付株式報酬	報酬対象期間
報酬プランⅠ	第17期事業年度の職務執行開始日から 第18期事業年度の職務執行開始日の前日
報酬プランⅡ	第18期事業年度の職務執行開始日から 第19期事業年度の職務執行開始日の前日
報酬プランⅢ	第19期事業年度の職務執行開始日から 第20期事業年度の職務執行開始日の前日
報酬プランⅣ	第20期事業年度の職務執行開始日から 第21期事業年度の職務執行開始日の前日
報酬プランⅤ	第21期事業年度の職務執行開始日から 第22期事業年度の職務執行開始日の前日

### 3. 本割当契約の概要

#### (1) 譲渡制限期間

譲渡制限付株式報酬	譲渡制限期間
報酬プランⅠ	2020年8月13日～2021年8月12日
報酬プランⅡ	2020年8月13日～2022年8月12日
報酬プランⅢ	2020年8月13日～2023年8月12日
報酬プランⅣ	2020年8月13日～2024年8月12日
報酬プランⅤ	2020年8月13日～2025年8月12日

## (2) 譲渡制限の解除条件

対象取締役等が上記(1)の表に定めるとおり各種類の譲渡制限付株式報酬ごとに設定される譲渡制限期間（以下総称して「譲渡制限期間」という）中、継続して、当社又は当社の子会社の取締役、執行役、執行役員、監査役、使用人、顧問又は相談役その他これに準ずる地位のいずれの地位にあることを条件として、当該条件を充足した種類の譲渡制限付株式について、譲渡制限期間の満了時点で譲渡制限を解除する。

## (3) 譲渡制限期間中に、対象取締役等が任期満了又は定年その他の正当な事由により退任又は退職した場合の取扱い

### ① 譲渡制限の解除時期

対象取締役等が、譲渡制限期間中に、当社又は当社の子会社の取締役、執行役、執行役員、監査役、使用人、顧問又は相談役その他これに準ずる地位のいずれの地位からも任期満了又は定年その他の正当な事由（ただし、死亡による退任又は退職の場合を除く。）により退任又は退職した場合には、対象取締役等の退任又は退職の直後の時点又は2021年7月1日到来時点の直後の時点のいずれか遅い時点をもって、当該報酬期間の対象となる譲渡制限付株式に係る譲渡制限を解除する。死亡による退任又は退職の場合は、対象取締役等の死亡の直後の時点をもって、譲渡制限を解除する。ただし、上記の定めにかかわらず、対象取締役等が、2021年7月1日の直前時点までに、死亡により退任又は退職した場合には、当社は当然に各種類の譲渡制限付株式報酬に係る譲渡制限付株式の全部を無償で取得する。

### ② 譲渡制限の解除対象となる株式数

上記①で定める当該退任又は退職した時点において保有する上記①の対象となる種類の譲渡制限付株式報酬に係る譲渡制限付株式の数に、対象取締役等の報酬対象期間に係る在職期間（月単位）を12で除した数（その数が1を超える場合は、1とする）を乗じた数の株数（ただし、計算の結果、1株未満の端数が生ずる場合は、これを切り捨てる）とする。

## (4) 当社による無償取得

当社は、各報酬対象期間の開始前に当社又は当社の子会社の取締役、執行役、執行役員、監査役、使用人、顧問又は相談役その他これに準ずる地位のいずれの地位をも退任又は退職した場合（任期満了又は定年その他の正当な事由により退任又は退職した場合（死亡による場合を含む）を含む）には当該報酬対象期間の開始前の種類の譲渡制限付株式報酬に係る譲渡制限付株式について、当然に無償で取得する。また、譲渡制限期間満了時点又は上記(3)で定める譲渡制限解除時点において、譲渡制限が解除されない当該種類の譲渡制限付株式報酬に係る譲渡制限付株式について、当社は当然に無償で取得する。

## (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各種類の譲渡制限付株式報酬に係る譲渡制限付株式の数に、報酬対象期間の開始月から当該承認の日を含む月までの月数を12で除した数（その数が1を超える場合は、1とする）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は、これを切り捨てる）の株式について、組織再編等効力発生日の前営業日の直前時をもって、これに係る本譲渡制限を解除する。また、本譲渡制限が解除された直後の時点において、譲渡制限が解除されていない当該種類の譲渡制限付株式報酬に係る譲渡制限付株式を、当社は当然に無償で取得する。ただし、上記の定めにかかわらず、組織再編等効力発生日の前営業日の直前時点が、2021年7月1日以前である場合には、組織再編等効力発生日の前営業日の直前時点において、各種類の譲渡制限付株式報酬に係る譲渡制限付株式の全部を、当社は当然に無償で取得する。

#### (6) 株式の管理

各種類の譲渡制限付株式報酬は、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、対象取締役等が野村證券株式会社に開設した専用口座で管理される。当社は、各種類の譲渡制限付株式報酬に係る譲渡制限等の実効性を確保するために、各対象取締役等が保有する各種類の譲渡制限付株式報酬の口座の管理に関連して野村證券株式会社との間において契約を締結している。また、対象取締役等は、当該口座の管理の内容につき同意するものとする。

#### 4. 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新株式発行は、本制度に基づく各報酬対象期間に対応した譲渡制限付株式報酬として支給された金銭報酬債権を出資財産として行われるものです。発行価額につきましては、恣意性を排除した価額とするため、2020年7月13日（取締役会決議日の前営業日）の東京証券取引所マザーズ市場における当社の普通株式の終値である1,454円としております。これは、取締役会決議日直前の市場株価であり、合理的で、かつ特に有利な価額には該当しないものと考えております。

以上