

2023年7月14日

各 位

会 社 名 株式会社Photosynth
代表者名 代表取締役社長 河瀬 航大
(コード番号：4379)
問い合わせ先 取締役 高橋 謙輔
(TEL. 03-6630-4585)

従業員に対する譲渡制限付株式としての自己株式処分に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、以下のとおり、譲渡制限付株式として自己株式処分（以下「本自己株式処分」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。

1. 処分の概要

(1) 払込期日	2023年8月15日
(2) 処分する株式の種類及び株式数	当社普通株式 7,600株
(3) 処分価額	1株につき488円
(4) 処分価額の総額	3,708,800円
(5) 割当予定先	当社の従業員3名 7,600株
(6) その他	本自己株式処分については、処分総額が1,000万円以下であるため、金融商品取引法による有価証券届出書及び有価証券通知書は提出していません。

2. 処分の目的及び理由

当社は、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と共に、株主の皆様と一層の価値共有を進めること等を目的として、本日開催の取締役会の決議により、所定の要件を満たす当社の従業員3名（以下「対象者」といいます。）に対して金銭債権合計3,708,800円を付与し、当該金銭債権の合計3,708,800円を現物出資の目的として（募集株式1株につき出資される金銭債権の額は金488円）、本自己株式処分として当社の普通株式7,600株（以下「本割当株式」といいます。）を付与することを決議いたしました。また、中長期的かつ継続的な勤務等を促す観点から、本割当株式には譲渡制限を設けることとし、その期間を以下の(1)のとおり設定いたしました。

対象者は、支給された金銭債権の全部を現物出資財産として払込み、当社が本自己株式処分により割り当てる普通株式を引き受けることとなります。また、本自己株式処分に当たっては、当社と対象者との間で、大要、以下の内容を含む譲渡制限付株式割当契約を締結いたします。

<譲渡制限付株式割当契約の概要>

(1) 譲渡制限期間

対象者は、以下の(i)及び(ii)に定める期間、本割当株式について、譲渡、担保権の設定その他の処分をしてはならない。

- | | |
|---|------------------------------|
| (i) 本割当株式のうち3,900株
(以下「本割当株式①」という。) | 2023年8月15日(払込期日)から2026年3月10日 |
| (ii) 本割当株式のうち3,700株
(以下「本割当株式②」という。) | 2023年8月15日(払込期日)から2027年3月10日 |

(2) 譲渡制限の解除条件

本割当株式①及び本割当株式②のそれぞれについて、(ア) 対象者が、継続して当社又は当社の子会社の役職員の地位にあったことに加え、(イ) 当社が、2024年12月期乃至2026年12月期の決算において所定の業績目標を達成することを条件として、その達成した決算期に応じ、各譲渡制限期間満了までの所定の時点において、譲渡制限を解除する。

(3) 当社による無償取得

当社は、各譲渡制限期間が満了した時点において、譲渡制限が解除されていない各譲渡制限期間に係る本割当株式を当然に無償で取得する。

(4) 株式の管理

本割当株式は、譲渡制限存続中の譲渡、担保権の設定その他の処分をすることができないよう、譲渡制限存続中は、対象者が大和証券株式会社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

2027年3月10日までの間に、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、合理的に算出した株数について、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

本自己株式処分は、本制度に基づき、割当予定先に支給された金銭債権を現物出資財産として行われるものであり、その払込価額は、恣意性を排除した価格とするため、2023年7月13日(取締役会決議日の前営業日)の東京証券取引所における当社の普通株式の終値である488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、直近の株価に依拠できないことを示す特段の事情のない状況においては、当社の企業価値を適切に反映した合理的なものであって、対象者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