



2026年9月17日

各 位

会 社 名 ギフティグループ株式会社
代表者名 代 表 取 締 役 太 田 睦
(コード番号:590A 東証プライム市場)
問 合 せ 先 取 締 役 C F O 藤 田 良 和
(TEL. 03-6303-9348)

簡易株式交換における株式交換比率の決定に関するお知らせ

2026年8月14日付「株式会社DIRIGIOの連結子会社化及び簡易株式交換による完全子会社化に関するお知らせ」にて公表いたしました、当社を株式交換完全親会社、株式会社DIRIGIO(以下「DIRIGIO」といいます。)を株式交換完全子会社とする簡易株式交換(以下「本株式交換」といいます。)につきまして、同日付で締結した株式交換契約に基づき株式交換比率を算出し、下記のとおり決定いたしましたのでお知らせいたします。

記

1. 株式交換比率

	当社 (株式交換完全親会社)	DIRIGIO (株式交換完全子会社)
株式交換比率	1	12.684

2. 株式の割当ての内容

DIRIGIOの普通株式1株に対して、当社の普通株式12.684株を割り当てます。

3. 株式交換により交付する株式数等

本株式交換に際して、当社が交付する当社の普通株式は、177,576株となる予定です。なお、当社は、本株式交換による株式の交付に際し、新たに普通株式を発行する予定です。

4. 株式交換比率の決定の根拠

(1) 算出方法

本株式交換契約に規定された以下の算出方法によります。

$$\text{株式交換比率}(\text{※1}) = 16,248 \text{円} \div \text{当社基準株価}(\text{※2})$$

(※1) 株式交換比率は、小数第4位まで算出し、その小数第4位を四捨五入します。

(※2) 「当社基準株価」とは、東京証券取引所プライム市場における当社普通株式1株当たりの終値について、以下の①及び②に定める金額のうち、いずれか高い金額をいいます。

① 本株式交換契約締結日の前営業日(2026年8月13日)を最終日とする直前10取引日の各取引日(取引が成立しなかった日を除きます。)における当社普通株式1株当たりの終値の単純平均値

② 2026年9月17日を最終日とする直前10取引日の各取引日(取引が成立しなかった日を除きます。)における当社普通株式1株当たりの終値の単純平均値

このとき、各平均値は、小数第1位まで算出し、その小数第1位を四捨五入するものとします。

(2) 算出結果

当社基準株価 = 1,281円

株式交換比率 = $16,248円 \div 1,281円 = 12.6838... \asymp 12.684$

以 上