



平成 25 年 6 月 21 日

各 位

広島市安佐南区祇園 3 丁目 28 番 14 号
株式会社 アスカ ネット
代表取締役社長兼 CEO 福田 幸雄
(コード番号：2438 東証マザーズ)
問合せ先：常務取締役 CFO 功野 顕也
電話番号： 0 8 2 (8 5 0) 1 2 0 0

取締役に対するストックオプション（新株予約権）の付与に関するお知らせ

当社は、平成 25 年 6 月 21 日開催の当社取締役会において、当社取締役に対し、ストックオプションとして新株予約権を付与することについて、平成 25 年 7 月 26 日開催予定の当社第 18 回定時株主総会に付議することを決議いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

【議案の内容】

当社の取締役の報酬額は、平成 18 年 7 月 28 日開催の第 11 回定時株主総会において、1 事業年度につき金銭による報酬として年額 180 百万円以内、ストックオプションとしての新株予約権に関する報酬として年額 20 百万円以内としてご承認いただき、今日に至っておりますが、当該ストックオプションとしての新株予約権に関する報酬額の範囲内で、当社の取締役に対して、以下の内容でストックオプションを発行することにつき、ご承認をお願いするものであります。また、平成 18 年 7 月 28 日開催の第 11 回定時株主総会においてご承認頂いた、ストックオプションとして取締役に発行する新株予約権の内容につき、以下の内容に改定することを併せてお諮りするものであります。

なお、当社の現在の取締役は 4 名（うち社外取締役 1 名）であります。

1. 取締役に対しストックオプションとして新株予約権を発行する理由

当社の業績と株式価値との連動性を一層強固なものとし、当社取締役が、中長期的な業績向上と企業価値向上への貢献意欲や士気を一層高めることを目的として、当社取締役に対してストックオプションとして新株予約権を発行するものです。

2. 新株予約権の発行要領

(1) 新株予約権の総数

200 個を各事業年度に係る定時株主総会の日から 1 年間における上限とする（新株予約権 1 個当たりの目的となる株式数は 100 株とする。ただし、下記 (3) に定める株式の数の調整を行った場合は、同様の調整を行う）。

(2) 新株予約権の割当ての対象者

当社取締役（社外取締役を除く）



(3) 新株予約権の目的である株式の種類および数

当社の普通株式 20,000 株を各事業年度に係る定時株主総会の日から 1 年間における上限とする。なお、当社が株式の分割（株式の無償割当てを含む。以下同じ）または株式の併合を行う場合、次の算式により目的たる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利行使されていない新株予約権の目的である株式数についてのみ行われ、調整による 1 株未満の端数は切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

また、当社が合併または会社分割を行う場合等、株式数の調整を必要とする場合には、当社は目的である株式数の調整をすることができるものとする。

(4) 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、各新株予約権の行使により発行する株式 1 株当たりの金額（以下「行使価額」という）に、新株予約権 1 個当たりの目的となる株式数を乗じた金額とする。

行使価額は、新株予約権の割当日の属する月の前月の各日（取引が成立しない日を除く）の東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値の平均値とし、1 円未満の端数は切り上げる。ただし、その金額が割当日の東京証券取引所における当社普通株式の普通取引の終値を下回る場合は、当該終値を行使価額とする。

なお、新株予約権発行後、株式の分割または株式の併合を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生ずる 1 円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、新株予約権発行後、時価を下回る価額で新株式の発行または自己株式の処分を行う場合（新株予約権の行使による場合は除く）は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生ずる 1 円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times \text{1株当たり払込金額}}{\text{新規発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

上記算式において、「既発行株式数」とは当社の発行済株式総数から当社が保有する自己株式数を控除した数とし、また、自己株式を処分する場合には、「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」に、「新規発行前の株価」を「処分前の株価」にそれぞれ読み替えるものとする。

また、当社が合併または会社分割を行う場合等、行使価額の調整を必要とする場合には、当社は行使価額の調整を行うことができるものとする。

(5) 新株予約権を行使することができる期間



新株予約権の割当日の翌日から2年を経過した日から、3年以内とする。

(6) 新株予約権の行使により株式を発行する場合における増加する資本金および資本準備金に関する事項

- ① 新株予約権の行使により株式を発行する場合において増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第1項に従い算出される資本金等増加限度額の2分の1の金額とし、計算の結果1円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとする。
- ② 新株予約権の行使により株式を発行する場合において増加する資本準備金の額は、前記①の資本金等増加限度額から前記①に定める増加する資本金の額を減じた額とする。

(7) 新株予約権の行使の条件

- ① 新株予約権者は、権利行使時において当社の取締役、監査役または従業員の地位にあることを要する。ただし、当社の取締役または監査役を任期満了で退任した場合、定年で退職した場合、その他取締役会が特別に認める場合はこの限りではない。
- ② 新株予約権者は、割当てられた新株予約権の全部または一部につき行使することができる。ただし、1個の新株予約権の一部につき行使することはできないものとする。
- ③ 新株予約権者が死亡した場合、新株予約権の相続は認めないものとする。
- ④ この他、新株予約権の行使の条件は、当社と新株予約権者との間で締結する新株予約権割当契約に定めるところによる。

(8) 新株予約権の取得事由および条件

次のいずれかに該当する場合、当該新株予約権については無償で取得することができる。

- ① 新株予約権者が権利行使をする前に上記(7)に定める規定により新株予約権の行使ができなくなった場合
- ② 新株予約権者が新株予約権の放棄を申し出た場合
- ③ 当社が消滅会社となる合併契約、当社が分割会社となる吸収分割契約もしくは新設分割計画、または当社が完全子会社となる株式交換契約もしくは株式移転計画につき、株主総会で承認された(株主総会の承認が不要な場合には取締役会で決議された)場合

(9) 譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の承認を要する。

(10) 新株予約権を行使した際に生ずる1株に満たない端数の取決め

新株予約権を行使した新株予約権者に交付する株式の数に1株に満たない端数がある場合には、これを切り捨てるものとする。

(11) 新株予約権のその他の内容

新株予約権に関するその他の内容については、取締役会の決議によって定める。

以上