



平成 23 年 3 月 28 日

各 位

会 社 名 株 式 会 社 エ ス ク リ
代 表 者 名 代表取締役社長 岩 本 博
(コード番号 : 2196 東証マザーズ)
問い合わせ先 取締役上級執行役員
管理本部管掌 杉山 慎一郎
(TEL. 03-5410-8822)

従業員に対するストックオプション（新株予約権）の発行に関するお知らせ

当社は、平成 23 年 6 月 24 日開催の第 8 期定時株主総会において承認可決されました「ストックオプションとして新株予約権を発行する件」の募集事項の具体的な内容の決定に係る委任に基づき、平成 24 年 3 月 28 日開催の取締役会において、ストックオプションとして発行する新株予約権について具体的な内容を下記のとおり決議いたしましたのでお知らせいたします。

記

1. 特に有利な条件をもって新株予約権を発行する理由

当社の業績向上に対する意欲や士気を高めることを目的として、当社従業員に対し、ストックオプションとして新株予約権を発行するものであります。

2. 新株予約権の発行要領

(1) 新株予約権の総数

100 個

(2) 新株予約権 1 個当たりの目的となる株式の数

本新株予約権 1 個当たりの目的となる株式の数は、100 株とする。ただし、下記 2. (5) に定める本新株予約権の目的となる株式の数の調整を行った場合は、同様の調整を行うものとする。

(3) 新株予約権の割当を受ける者およびその人数ならびに割当数

当社従業員 2 名 100 個

(4) 新株予約権と引換えに払い込む金銭

本新株予約権と引換えに金銭を払い込むことを要しない。

(5) 新株予約権の目的である株式の種類および数

当社普通株式 10,000 株

なお、当社が当社普通株式につき株式分割（当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下同じ。）または株式併合を行う場合は、次の算式により本新株予約権の目的となる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は、本新株予約権のうち、当該時点で権利行使または消却されていない本新株予約権の目的となる株式の数についてのみ行われ、調整の結果生じる 1 株未満の端数は切り捨てる。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割（または併合）の比率}$$

また、上記のほか、本新株予約権の目的となる株式の数の調整をすることが適切な場合は、当社は合理的な範囲で適切に株式の数の調整をすることができる。

(6) 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額または算定方法

本新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、次により決定される 1 株当たりの払込金額（以下、「行使価額」という。）に、上記 2. (2) に定める本新株予約権 1 個当たりの目的となる株式の数を乗じた金額とする。

行使価額は、本新株予約権の割当日の属する月の前月の各日（取引が成立していない日を除く。）の株式会社東京証券取引所マザーズ市場（以下、「マザーズ」という。）における当社普通株式の普通取引の終値の平均値に 1.05 を乗じた金額（1 円未満の端数は切り上げ）とする。ただし、その価額が本新株予約権の割当日の終値（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）を下回る場合は、当該終値を行使価額とする。

なお、当社が、当社普通株式につき株式分割または株式併合を行う場合、次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる 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、当社が、当社普通株式につき時価を下回る価額で新株の発行または自己株式の処分を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる 1 円未満の端数は切り上げる。ただし、当社普通株式に転換される証券もしくは転換できる証券の転換、当社普通株式の交付を請求できる新株予約権（新株予約権付社債に付されたものを含む。）の行使、単元未満株主の単元未満株式売渡請求に基づく自己株式の譲渡および株式交換による移転の場合は、いずれも行使価額の調整を行わない。

$$\begin{aligned} & \text{新規発行} \times 1 \text{ 株あたり} \\ & \text{既発行} \quad \text{株式数} \quad \text{払込金額} \\ \text{調整後} &= \text{調整前} \times \frac{\text{株式数} + 1 \text{ 株あたりの時価}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}} \\ \text{行使価額} &= \text{行使価額} \end{aligned}$$

なお、上記算式において「既発行株式数」とは、当社普通株式に係る発行済株式総数から当社普通株式に係る自己株式数を控除した数とし、また、当社普通株式に係る自己株式の処分を行う場合には、「新規発行株式数」を「処分する自己株式数」に読み替えるものとする。

さらに、上記のほか、当社が他社と合併する場合、会社分割を行う場合、その他これらの場合に準じて行使価額の調整を必要とする場合には、当社は、合理的な範囲で適切に行使価額の調整を行うことができるものとする。

(7) 新株予約権を行使することができる期間

平成 26 年 3 月 31 日を始期として平成 33 年 6 月 23 日までとする。

(8) 増加する資本金および資本準備金に関する事項

- ①本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 の金額とする。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本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準備金の額は、上記(8) ①記載の資本金等増加限度額から、上記(8) ①に定める増加する資本金の額を減じた額とする。

(9) 謙渡による新株予約権の取得の制限

謙渡による本新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。

(10) 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も、当社の取締役または従業員であることを要する。ただし、取締役会が正当な事由があると認めた場合はこの限りではない。
- ②新株予約権の相続人は、本新株予約権を行使することができない。

(11) 新株予約権の取得に関する事項

- ①当社が消滅会社となる合併契約、当社が分割会社となる会社分割についての分割契約もしくは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いて株主総会の承認（株主総会の承認を要しない場合は取締役会決議）がなされたときは、当社は、当社取締役会が別途定める日の到来をもって、本新株予約権の全部を無償で取得することができる。
- ②新株予約権者が権利行使をする前に、本新株予約権の行使ができなくなった場合は、当社は当該新株予約権を無償で取得する。
- ③新株予約権の割当日から 1 カ月後の応当日より 1 ヶ月の間に、マザーズにおける当社普通株式の普通取引終値の 1 ヶ月間（当日を含む直近の 21 本邦営業日）の平均株価（1 円未満の端数は切り下げ）が一度でも行使価額の 60%（1 円未満の端数は切り下げ）以下となった場合には、当社は、当社取締役会が別途定める日の到来をもって、当該新株予約権を無償で取得することができる。

④新株予約権の割当日から 6 ヶ月後の応当日より 1 ヶ月の間に、マザーズにおける当社普通株式の普通取引終値の 1 月間（当日を含む直近の 21 本邦営業日）の平均株価（1 円未満の端数は切り下げ）が一度でも行使価額の 80%（1 円未満の端数は切り下げ）以下となった場合には、当社は、当社取締役会が別途定める日の到来をもって、当該新株予約権を無償で取得することができる。

⑤新株予約権の割当日から 1 年後の応当日より 1 ヶ月の間に、マザーズにおける当社普通株式の普通取引終値の 1 月間（当日を含む直近の 21 本邦営業日）の平均株価（1 円未満の端数は切り下げ）が一度でも行使価額の 120%（1 円未満の端数は切り下げ）以下となった場合には、当社は、当社取締役会が別途定める日の到来をもって、当該新株予約権を無償で取得することができる。

⑥当社は、その選択により、当社取締役会が別途定める日の到来をもって、本新株予約権の全部または一部を無償で取得することができる。なお、本新株予約権の一部を取得する場合には、当社取締役会の決議によりその取得する本新株予約権の一部を定める。

（12）組織再編行為の際の新株予約権の取扱い

当社が、合併（当社が合併により消滅する場合に限る。）、吸収分割、新設分割、株式交換または株式移転（以上を総称して以下、「組織再編行為」という。）を行う場合において、組織再編行為の効力発生日に新株予約権者に対し、それぞれの場合につき、会社法第 236 条第 1 項第 8 号イからホまでに掲げる株式会社（以下、「再編対象会社」という。）の新株予約権を以下の条件に基づきそれぞれ交付することとする。ただし、以下の条件に沿って再編対象会社の新株予約権を交付する旨を吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約または株式移転計画において定めた場合に限るものとする。

①交付する再編対象会社の新株予約権の数

新株予約権者が保有する新株予約権の数と同一の数をそれぞれ交付する。

②新株予約権の目的である再編対象会社の株式の種類

再編対象会社の普通株式とする。

③新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数

組織再編行為の条件を勘案のうえ、上記 2. (5) に準じて決定する。

④新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

交付される各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、組織再編行為の条件等を勘案のうえ、上記 2. (6) で定められる行使価額を調整して得られる再編後行使価額に、上記 (12) ③に従って決定される当該新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じた額とする。

⑤新株予約権を行使することができる期間

上記 2. (7) に定める行使期間の初日と組織再編行為の効力発生日のうち、いずれか遅い日から上記 2. (7) に定める行使期間の末日までとする。

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

上記2. (8)に準じて決定する。

⑦譲渡による新株予約権の取得の制限

譲渡による取得の制限については、再編対象会社の承認を要するものとする。

⑧その他新株予約権の行使の条件

上記2. (10)に準じて決定する。

⑨新株予約権の取得事由および条件

上記2. (11)に準じて決定する。

⑩新株予約権の行使により発生する端数の切捨ての定め

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その他の条件については、再編対象会社の条件に準じて決定する。

(13) 新株予約権行使時における端数の取扱い

本新株予約権を行使した本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。

(14) 新株予約権の割当日

平成24年3月30日

【ご参考】

定時株主総会付議のための取締役会 平成23年5月27日

定時株主総会の決議日 平成23年6月24日

以上