

平成 20 年 6 月 4 日

各 位

会 社 名 株式会社ヴィア・ホールディングス
代表者名 代表取締役会長兼社長 横川 紀夫
(JASDAQ コード番号 7918)
問い合わせ先
役職・氏名 常務取締役 正部 一行
電話番号 03-5155-6801

ストックオプション(新株予約権)に関するお知らせ

当社は、平成 20 年 6 月 4 日開催の取締役会において、会社法第 236 条及び第 238 条及び第 239 条の規定に基づき、ストックオプションとして発行する新株予約権の募集事項の決定を、当社取締役会に委任することの承認を求める議案を、平成 20 年 6 月 27 日開催予定の第 72 期定時株主総会に付議することを決議いたしましたので、お知らせいたします。

1. 特に有利な条件をもって新株予約権を引き受ける者の募集をすることを必要とする理由及び新株予約権の割当てを受ける者

当社執行役員、当社子会社の取締役、執行役員及び常勤監査役並びに当社及び当社子会社の顧問及びコンサルタントに対して、ストックオプションとして新株予約権を無償で発行するものであります。

このストックオプションは、当社執行役員並びに当社子会社の取締役及び執行役員の業績向上に対する意欲や士気を高めること、当社及び当社子会社の顧問及びコンサルタントの当社に対する参加意識を高めることにより当社業績向上を図ること、並びに当社子会社の常勤監査役の適正な監査に対する意思を高めることにより、当社子会社の健全な経営と社会的信頼の向上を図ることを目的とするものであります。

2. 新株予約権の内容及び数の上限等

(1) 新株予約権の目的となる株式の種類及び数

当社普通株式 150,000 株を上限とする。

なお、当社が株式の分割または株式の併合を行う場合、次の算式により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、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式数について行われ、調整の結果生じる 1 株未満の端数については、これを切り捨てる。

調整後対象株式数 = 調整前対象株式数 × 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やむを得ない事由が生じたときは、合併または会社分割等の条件を勘案の上、合理的な範囲

で目的となる株式数を調整する。

(2) 新株予約権の総数

1,500 個を上限とする。

なお、新株予約権 1 個当りの目的となる株式数（以下、「対象株式数」という。）は 100 株とする。ただし、(1) に定める株式の数の調整を行った場合は、同様の調整を行うものとする。

(3) 新株予約権と引換えに払込む金銭

新株予約権につき、金銭の払込みを要しないこととする。

(4) 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、新株予約権の行使に際して払込みをすべき 1 株当たりの金額（以下、「行使価額」という。）に対象株式数を乗じた金額とする。行使価額は、新株予約権を割り当てる日（以下、「割当日」という。）の属する月の前月の各日（取引が成立しない日を除く）におけるジャスダック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、または割当日の終値（終値がない場合は、それに先立つ直近日の終値とする）のいずれか高い額に 1.00 を乗じた金額とし、1 円未満の端数は切り上げる。なお、割当日後、当社が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、割当日後に、当社が時価を下回る価額により株式の発行または自己株式の処分（会社法第 194 条の規定（単元未満株主による単元未満株式売渡請求）に基づく自己株式の売渡し、当社の普通株式に転換される証券もしくは転換できる証券、または当社の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）の転換または行使による場合を除く）を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整により生じる 1 円未満の端数は切り上げる。なお、次の算式において、「既発行株式数」とは、当社の発行株式総数から当社の保有する自己株式数を控除した数をいうものとし、自己株式を処分する場合には、「新規発行株式数」を「処分自己株式数」に読み替えるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times \text{1株当りの払込金額}}{\text{新株式発行前の1株当り時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

また、割当日後に、当社が他社と合併する場合、会社分割を行う場合、資本金の額の減少を行う場合、その他これらの場合に準じ、行使価額の調整を必要とする場合には、必要かつ合理的な範囲で、行使価額は適切に調整されるものとする。

(5) 新株予約権を行使することができる期間

平成 23 年 7 月 1 日から平成 26 年 6 月 30 日まで

(6) 新株予約権の行使の条件

- ① 新株予約権の割当てを受けた者（以下、「新株予約権者」という。）は、権利行使時において当社または当社子会社の取締役、常勤監査役、執行役員、使用人、顧問またはコンサルタントであることを必要とする。ただし、新株予約権者が当社及び当社子会社の取締役、執行役員または常勤監査役を任期満了により退任した場合、その他の正当な事由があると取締役会が認めた場合はこの限りでない。
- ② 新株予約権の譲渡、質入その他の処分及び相続は認めないものとする。

(7) 新株予約権の譲渡による取得の制限

新株予約権を譲渡により取得するには、当社取締役会の承認を必要とする。

(8) 新株予約権の取得事由及び条件

- ① 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案が当社の株主総会で承認された場合、または当社が完全子会社となる株式交換契約承認の議案若しくは株式移転計画の承認の議案が当社の株主総会で承認された場合は、当社は、当社の取締役会が別途定める日をもって、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、新株予約権の行使の条件に規定する条件に該当しなくなったことにより、新株予約権を行使できなかった場合、または新株予約権者が新株予約権の全部または一部を放棄した場合は、当社は、当社の取締役会が別途定める日をもって、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。

(9) 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及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 40 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 本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、上記①記載の資本金等増加限度額から①に定める増加する資本金の額を減じた額とする。

(10) 組織再編における新株予約権の消滅及び再編対象会社の新株予約権交付の内容に関する決定方針

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。）をする場合において、組織再編行為の効力発生の時点において残存する新株予約権（以下、「残存新株予約権」という。）については、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 号の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。この場合においては、残存新株予約権は消滅し、再編対象会社は新株予約権を新たに発行するものとする。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
残存新株予約権の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ものとする。
- 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等を勘案の上、(1) 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、上記(4)で定められる行使価額を、組織再編の条件等を勘案の上、調整して得られる再編後行使価額に上記③に従って決定される当該各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て得られる金額とする。
- ⑤ 新株予約権を行使することができる期間
(5) に定める新株予約権を行使することができる期間の開始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、(5) に定める新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。
- 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及び資本準備金に関する事項
(9) に準じて決定する。
- ⑦ 新株予約権の譲渡による取得の制限
譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会の決議による承認を要するものとする。
- ⑧ 新株予約権の取得事由及び条件
(8) に準じて決定する。

- (11) 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。

(注) 上記の内容については、平成 20 年 6 月 27 日開催予定の当社第 72 期定時株主総会において「ストックオプション(通常型)として新株予約権を発行する件」が承認可決されることを条件といたします。

以 上