

## 新株予約権発行に関する取締役会決議公告

平成26年 8 月 8 日

株主各位

大阪府東大阪市角田二丁目1番36号  
株式会社アテクト  
代表取締役社長 小高得央

当社は平成26年6月26日開催の当社第45期定時株主総会において承認可決されました「当社役員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件」に基づき、平成26年8月6日開催の取締役会において当社役員に対して新株予約権の募集事項を決定し、当該新株予約権を引き受ける者の募集をすること等につき決議しましたので、会社法第240条第2項および第3項の規定に基づき、公告いたします。

### 記

1. 新株予約権の名称 第12回新株予約権
2. 新株予約権割当て対象者の区分およびその人数  
当社取締役2名
3. 新株予約権の総数  
1,200個とする。  
なお、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、後記4に定める株式数の調整を行った場合には、新株予約権1個当たりの目的となる株式の数についても同様の調整を行うものとする。  
上記総数は割当て予定個数であり、新株予約権の引受けの申込の数の合計が上記総数に満たない場合には、当該申込みの数の合計をもって割当てする新株予約権の数とする。
4. 新株予約権の目的である株式の種類および数またはその数の算定方法  
普通株式120,000株とする。  
なお、当社が株式分割（株式無償割当を含む。以下同じ。）または株式併合を行う場合、次の算式により目的となる株式の数の調整をするものとする。ただし、かかる調整は、新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的となる株式の数について行われ、調整の結果生じる1株未満の端数については、これを切り捨てるものとする。  
調整後株式数＝調整前株式数×分割・併合の比率  
また、当社が合併を行い新株予約権が承継される場合、または会社分割を行う場合、ならびに当社が完全子会社となる株式交換または株式移転を行い新株予約権が承継される場合、必要と認める株式の数の調整を行う。
5. 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額の算定方法  
新株予約権の行使に際して出資される財産は金銭とし、新株予約権1個当たりの払込金額は、下記6に定める行使価額に上記3に定める新株予約権1個当たりの普通株式数を乗じた金額とする。  
なお当社が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、当社が時価を下回る価額で新株の発行（新株予約権の行使によるものを除く。）を行う場合または自己株式の処分を行う場合（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または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。)の行使による場合は除く。)は、次の算式により行使価格を調整し、調整の結果、生じる1円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行株式数} \times 1 \text{株当たり行使価額}}{\text{新規発行前の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行による増加株式数}}$$

さらに、上記のほか、割当日後、行使価額の調整を必要とするやむをえない事由が生じたときは当社は必要と認める行使価額の調整を行う。

#### 6. 行使価額

591円とする。

#### 7. 新株予約権を行使することができる期間

平成28年8月7日から平成31年8月6日

#### 8. 新株予約権の行使の条件

- ①新株予約権発行時において当社および当社の子会社の取締役、監査役、もしくは従業員であった者は、新株予約権行使時においても当社および当社の子会社の取締役、監査役、もしく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会が認める正当な事由のある場合にはこの限りではない。
- ②その他の条件は新株予約権発行の定時株主総会および取締役会決議に基づき、当社と対象者との間で締結する「第12回新株予約権割当契約」に定めるところによる。

#### 9. 当社取締役への割当てに係る報酬等の算定規準

新株予約権と引換えに金銭の払込みを要しない。報酬等として割り当てる新株予約権の額の算定規準は、割当日において算出される新株予約権1個当たりの公正価値に、当社取締役に割り当てる新株予約権の総数を乗じて得た額とする。新株予約権1個当たりの公正価値とは新株予約権の割当日の株価および行使価額等、諸条件をもとに株式オプション価格算定モデルを用いて算出される金額とする。

#### 10. 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、これ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、上記①記載の資本金等増加限度額から上記①に定める増加する資本金の額を減じた額とする。

#### 11. 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取締役会の承認を要する。

#### 12. 新株予約権の取得条項

対象者が新株予約権の行使の条件を満たさない状態となった場合および対象者との間で締結する「第12回新株予約権割当契約」で定める条件に該当することとなった場合は当社は当該新株予約権を取締役会の決議をもって無償で取得することができる。

#### 13. 新株予約権の割当日

平成26年8月29日

以上