

平成 17 年 10 月 12 日

各 位

東京都港区南青山七丁目 3 番 6 号
株式会社リンク・セオリー・ホールディングス
代表取締役社長 佐々木 力
(コード番号：3373 東証マザーズ)
問合せ先 取締役グループ CFO 大西 秀亜
TEL 03-3407-7502(代表)

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 17 年 10 月 12 日開催の取締役会において、ストックオプションの実施等を目的として、株主以外の者に対して特に有利な条件をもって新株予約権を発行することの承認を求める議案を、平成 17 年 11 月 29 日開催予定の当社第 7 期定時株主総会に提案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

1. 特に有利な発行価額をもって新株予約権を発行する理由

当社グループの業績向上に向けた士気の高揚を図ることを目的として、3. の要領に記載のとおり当社及び当社グループ会社の取締役、監査役、及び従業員に対し、新株予約権を無償で発行するものであります。

2. 新株予約権割当ての対象者

当社及び当社グループ会社の取締役、監査役、及び従業員に割当てるものといたします。

3. 新株予約権発行の要領

(1) 新株予約権の目的である株式の種類及び数

当社普通株式 725 株を上限とする。

なお、当社が株式分割又は株式併合を行う場合、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していない新株予約権の目的たる株式の数についてのみ行われ、調整の結果 1 株未満の端数が生じた場合は、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（又は併合）の比率

(2) 新株予約権の発行総数

725 個を上限とする。

（新株予約権 1 個につき普通株式 1 株。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。）

(3) 新株予約権の発行価額

無償で発行するものとする。

(4) 新株予約権の行使に際して払込をなすべき額

新株予約権 1 個当たりの払込金額は、次により決定される 1 株当たりの払込金額 (以下「払込金額」という。)に(2)に定める新株予約権 1 個の株式数を乗じた金額とする。

払込金額は、新株予約権を発行する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) における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に 1.05 を乗じた金額 (1 円未満の端数は切上げ) とする。但し、当該金額が新株予約権発行日の終値 (当該日に取引が成立しない場合はそれに先立つ直近日の終値) を下回る場合は、当該終値を払込価額とする。

なお、新株予約権発行後、当社が株式分割、株式併合を行う場合は、次の算式により払込金額を調整し、調整により生じる 1 円未満の端数は切り上げる。

$$\text{調整後払込価額} = \text{調整前払込価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

(5) 新株予約権の権利行使期間

平成 19 年 11 月 30 日から平成 27 年 11 月 28 日までの期間内で、当社取締役会において決定する。

(6) 新株予約権の行使の条件

新株予約権者は、権利行使時において、当社又は当社グループ会社の取締役、監査役もしくは従業員の地位にあることを要す。但し、取締役会決議に基づき、当社と新株予約権者との間で締結する新株予約権付与契約に定める場合を除く。

新株予約権者が死亡した場合は、新株予約権者が死亡した日から 1 年間に限り、相続人又は当社取締役会が相当と認める者が新株予約権を行使できる。但し、新株予約権が、新株予約権者の死亡時に行使可能である場合に限られる。

その他の条件については、取締役会決議に基づき、当社と新株予約権者との間で締結する新株予約権付与契約に定める。

(7) 新株予約権の消却事由及び条件

新株予約権者が(6)のいずれの条件も満たさないこととなった場合、当社は新株予約権を当社取締役会の決議をもって無償で消却することができる。

(8) 新株予約権の譲渡制限

新株予約権者は、当社取締役会の承認を得た場合に限り新株予約権を譲渡することができる。

(注 1) 上記の内容については、平成 17 年 11 月 29 日開催予定の当社第 7 期定時株主総会において、「ストックオプションとして株主以外の者に特に有利な条件で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。

LTH

(注2) 新株予約権の細目事項については、平成17年11月29日開催予定の当社第7期定時株主総会以降の取締役会で定めるものとします。

以上