平成 25 年８月 23 日

各　位

会 社 名　株式会社アスラポート・ダイニング
代表者名　代表取締役社長　　檜　垣　周　作
（コード番号 3069　ＪＡＳＤＡＱ）
問合せ先　取締役管理本部長　中　村　敏　夫
（TEL.03－6459－3235）

ストックオプション（新株予約権）の発行条件等に関するお知らせ

当社は、平成25年６月27日開催の定時株主総会において承認されました会社法第236条、第238条及び第239条の規定に基づくストックオプションとしての新株予約権の発行について、平成25年８月23日開催の取締役会において下記のとおり決議しましたので、お知らせいたします。

記

１．ストックオプションとして新株予約権を発行する理由

当社及び当社子会社の取締役及び従業員の士気を喚起するとともに優秀な人材を確保し、当社の業績達成を図ることを目的としたストックオプション制度を実施するためであります。

２．新株予約権の発行要領

(1) 新株予約権の割当を受ける者

当社取締役４名	4,600個
当社従業員５名	600個
当社子会社の取締役及び従業員２名	500個

(2) 新株予約権の目的たる株式の種類及び数

新株予約権の目的たる株式の種類は当社普通株式とし、目的たる株式の数は570,000株とする。

ただし、当社が、新株予約権の割当日（以下「割当日」という。）後、株式分割（普通株式の無償割当を含む。以下同じ。）または株式併合を行う場合、次の算式により上記目的たる株式の数を調整するものとする。なお、かかる調整は新株予約権のうち、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・併合の比率

また、当社が合併、会社分割、株式交換または株式移転を行う場合等、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、会社分割、株式交換または株式移転の条件等を勘案の上、

合理的な範囲で株式数を調整するものとする。

(3) 発行する新株予約権の総数

5,700個とする。

なお、新株予約権１個あたりの目的となる株式の数は、100株とする。ただし、(2)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。

(4) 新株予約権と引換えに払い込む金銭

本新株予約権につき、新株予約権と引換えに金銭の払込みを要しないこととする。

(5) 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より発行（発行に代わる自己株式の移転を含む。以下同じ。）する株式１株あたりの払込金額（以下「行使価額」という。）に当該新株予約権の目的たる株式の数を乗じて得た額とし、行使価額は、新株予約権発行の取締役会決議の日までの東京証券取引所ＪＡＳＤＡＱ市場（取引所金融商品市場の統合・再編があった場合の統合等された後の取引所金融商品市場を含む。以下同じ。以下「ＪＡＳＤＡＱ市場」という。）における当社普通株式の普通取引の終値の過去１ヶ月間の単純平均値に1.05を乗じた金額とし、これにより生じた１円未満の端数は切り上げるものとする。

ただし、その金額が割当日の終値（当日に終値がない場合は、それに先立つ直近日における終値）を下回る場合は、割当日の終値とする。

なお、割当日後に当社が株式分割または株式併合を行う場合は、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ものとする。

調整後行使価額＝調整前行使価額×（１／分割・併合の比率）

また、割当日後に、時価を下回る価額で新株の発行または自己株式の処分（新株予約権または平成14年４月1日改正前商法第280条ノ19の規定に基づく新株引受権の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は調整され、調整により生ずる１円未満の端数は切り上げるものとする。その他、新株予約権（その権利行使により発行される株式の発行価額が新株予約権発行時の時価を下回る場合に限る。）を発行する場合についても、これに準じて行使価額は調整されるものとする。

なお、次の算式において「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、自己株式の処分を行う場合には「新規発行」を「自己株式の処分」、「１株当たり払込金額」を「１株当たり処分金額」と読み替えるものとする。

$$\text{調整後行使価格} = \text{調整前行使価格} \times \frac{\text{既発行株式数} + \dfrac{\text{新規発行株式数} \times \text{１株当たり払込金額}}{\text{新株式発行前１株当たり時価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行株式数}}$$

上記の場合のほか、割当日後に、当社が合併等を行う場合、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。

(6) 新株予約権の行使期間

平成27年８月１日から平成30年７月31日までとする。

(7) 新株予約権の行使の条件

① 新株予約権者は、各新株予約権の一部行使はできないものとする。

② 新株予約権者は、権利行使時においても、当社または当社子会社の取締役または従業員の地位にあることを要する。ただし、諸般の事情を考慮の上、取締役会が特例として認めた場合はこの限りではない。

③ 新株予約権の相続は認められないものとする。ただし、諸般の事情を考慮の上、取締役会が特例として認めた場合はこの限りではない。

④ 新株予約権の質入その他一切の処分は認められないものとする。

⑤ その他の条件は、新株予約権発行の取締役会決議に基づき定めるものとする。

(8) 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ける増加する資本金の額は、会社計算規則第17条第１項の規定に従い算出される資本金等増加限度額に２分の１を乗じて得た額とし、計算の結果生じる１円未満の端数は、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ける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て得た額とする。

(9) 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、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が株主総会で承認されたときは、当社は、当社取締役会が別途定める日に、新株予約権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、(7)②に規定する条件に該当しなくなった場合、当社は、当社取締役会が別途定める日に、当該新株予約権を無償で取得することができる。

③ 以下(a)及び(b)に定めるいずれかの期間中において、ＪＡＳＤＡＱ市場における１月間（当日を含む直近の21本邦営業日）の当社普通株式の普通取引の終値の平均株価（１円未満の端数は切り捨て）が、一度でもそれぞれに定める価格を下回った場合、当社は、当社取締役会が別途定める日に、新株予約権を無償で取得することができる。

(a) 新株予約権の割当日から１ヵ月後の応答日より１ヶ月間：ＪＡＳＤＡＱ市場における当社普通株式の割当日終値の80％（１円未満の端数は切り捨て）

(b) 新株予約権の割当日から６ヶ月後の応答日より１ヶ月間：ＪＡＳＤＡＱ市場における当社普通株式の割当日終値の100％（１円未満の端数は切り捨て）

(10) 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ものとする。

(11) 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（以下これらを総称して「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。）の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。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、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 新株予約権の目的た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 新株予約権の目的た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、前記(2)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上、前記(5)で定められる行使価額を調整して得られる再編後払込金額に上記③に従って決定される当該新株予約権の目的たる再編対象会社の株式の数を乗じて得られる額とする。

⑤ 新株予約権を行使できる期間

前記(6)に定める新株予約権の行使期間の初日と組織再編行為の効力発生日のいずれか遅い日から、前記(6)に定める新株予約権の行使期間の末日までとする。

⑥ 新株予約権の行使により再編対象会社が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

前記(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

譲渡による新株予約権の取得については、再編対象会社の取締役会（再編対象会社が取締役会設置会社でない場合には取締役の過半数）の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

前記(9)に準じて決定する。

(12) 新株予約権の行使により生ずる１株に満たない端数の取扱い

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。

(13) 新株予約権の割当日

平成25年８月27日とする。

３．支配株主との取引等に関する事項

本新株予約権の発行は、その一部につきまして、割当を受ける当社代表取締役社長檜垣周作が当社の親会社である阪神酒販株式会社及びＨＳＩグローバル株式会社の代表取締役社長を兼務しているため、支配株主との取引等に該当しております。

(1) 公正性を担保する措置及び利益相反回避措置

本新株予約権は、社内で定められた規則並びに手続に従って発行しております。また、権利行使の払込価格の算定方法をはじめとする発行内容及び条件等についても、上記「２．新株予約権の発行要領」に記載のとおり、一般的な新株予約権の発行の内容及び条件から逸脱するものではなく適正なものであります。

(2) 少数株主にとって不利益なものでないことに関する意見

本日開催の当社取締役会の決議に従い、ストックオプションの発行の決議事項について内容及び条件の妥当性を決定しております。

当該決定に際して、平成25年８月23日に、支配株主と利害関係のない社外監査役である阿部夏朗が、代表取締役社長檜垣周作は、阪神酒販株式会社及びＨＳＩグローバル株式会社の代表取締役社長を兼務しているため、同氏に対する本新株予約権の付与は、東京証券取引所が定める「支配株主との重要な取引等」に該当しますが、(1) 同氏の職責が当社グループ業績の向上であることは明らかであり、(2) 本新株予約権が平成25年８月23日開催の当社取締役会決議の内容に基づき当社の業績向上に対する意欲や士気を一層高めることを目的として付与されること、(3) 本新株予約権の内容・発行手続きに指摘すべき事項も認められないことから、代表取締役社長檜垣周作に対する本新株予約権の付与は、当社少数株主にとって不利益となるものではない旨を意見表明しております。

(3) コーポレートガバナンス報告書との適合状況

平成25年７月９日に開示したコーポレートガバナンス報告書で示している「支配株主との取引等を行う際における少数株主の保護の方針に関する指針」は以下のとおりです。

「親会社等との取引については、一般の取引と同様に公正かつ適正な条件で行っており、少数株主の利益に反しないよう適切に対応しております。」

本新株予約権の発行は以上の指針に基づいて決定いたしました。

以上