



平成 19 年 8 月 30 日

各 位

会 社 名 比較.com 株式会社
代表者名 代表取締役社長 渡邊 哲男
(コード番号 2477 東証マザーズ)
問合せ先 経営企画室長 岩館 徹
(TEL. 03 - 5447 - 6690)

取締役に対するストックオプションのための報酬等に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、取締役に対するストックオプションのための報酬等について、下記のとおり平成 19 年 9 月 27 日開催予定の第 4 回定時株主総会に提案することを決議いたしましたので、お知らせ致します。

記

1. 提案の理由

当社取締役が株主の皆様と利益意識を共有し、また当社の中長期的な株主価値の増大と報酬を連動させ、企業価値向上への貢献意欲や士気をいっそう高めることを目的として、当社取締役(社外取締役を含む)にストックオプションとして新株予約権を付与したいと存じます。

つきましては、会社法第 361 条の規定および従来のストックオプションの付与状況その他諸般の事情を考慮し、以下の要領により当社取締役に対してストックオプションとして割り当てる新株予約権を、年額 5 千万円の範囲で付与することにつき、ご承認をお願いするものであります。現在の取締役は 3 名であります。平成 19 年 9 月 27 日開催予定の第 4 回定時株主総会において、取締役選任議案が承認可決された場合は 4 名となります。

なお、ここでの報酬額は、平成 17 年 12 月 15 日開催の臨時株主総会において、年額 5 億円以内とする旨ご承認いただいておりますものとは別枠であり、この報酬には、使用人兼務役員の使用人分の給与は含まないものといたします。

2. 新株予約権の内容

(1) 新株予約権の目的となる株式の種類および数

当社普通株式 160 株を新株予約権の目的である株式の総数の上限とする。なお、新株予約権発行日(以下「発行日」という)後に、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、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 株未満の株式については、これを切り捨てるものとする。

$$\text{調整後株式数} = \text{調整前株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

また、当社が他社と合併する場合および会社分割、資本減少を行う場合等、その他株式数の調整を必要とする場合には、合理的な範囲で当該株式数を調整できるものとする。

(2) 新株予約権の総数

160 個を新株予約権の総数の上限とする。(新株予約権 1 個当たりの目的となる株式の数

は、当社普通株式1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、1個当たりの目的となる株式の数は同様の調整を行う。)

(3) 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する出資の目的は金銭とし、新株予約権の行使に際して出資される新株予約権1個当たりの金額は、次により決定される1株当たりの価額(以下、「行使価額」という)に(2)に定める新株予約権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、発行日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、東京証券取引所の当社普通株式の普通取引の終値の平均値とし、1円未満の端数は切り上げる。ただし、当該金額が発行日の当社普通株式の普通取引の終値(当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、後者の価格とする。

なお、発行日後に、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、調整の結果生じる1円未満の端数は切り上げるものとする。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{1}{\text{分割・併合の比率}}$$

また、発行日後に当社が時価を下回る価額で新株の発行(時価発行として行う公募増資、新株予約権および新株予約権証券の行使に伴う株式の発行を除く)を行う場合は、次の算式により行使価額を調整し、調整の結果生じる1円未満の端数は切り上げるものとする。

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

なお、上記算式において「既発行株式数」とは、当社の発行済株式数から当社が保有する普通株式にかかる自己株式数を控除した数とし、また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、発行日後に当社が他社と合併する場合および会社分割、資本減少を行う場合等、その他株式数の調整を必要とする場合には、合理的な範囲で行使価額を調整できるものとする。

(4) 新株予約権を行使することができる期間

平成21年11月1日から平成23年10月31日まで

(5) 新株予約権の権利行使の条件

- ① 新株予約権の割当てを受けた者は、新株予約権行使時においても当社または当社子会社または当社の関係会社の役員または従業員その他これに準ずる地位にあることを要する。ただし、取締役会が正当な理由があると認めた場合はこの限りでない。
- ② その他の権利行使条件については、当社と新株予約権の割当てを受けた者との間で締結する新株予約権割当契約に定める。

(6) 新株予約権のその他の内容

新株予約権に関するその他の内容に関しては、新株予約権の募集事項を決定する取締役会で、その他の募集事項と併せて定めるものとする。

以上