

NEWS RELEASE

各 位

平成19年4月13日

株式報酬型ストックオプションとして新株予約権の発行について

当社は、平成19年4月13日開催の定時取締役会において、会社法（平成17年法律第86号、平成18年5月施行）第236条、第238条および第240条の規定にもとづき、以下のとおり、当社の取締役に対する、株式報酬型ストックオプションを目的とした新株予約権の発行に関する議案を、平成19年5月30日開催予定の当社定時株主総会に提案することを決定いたしましたので、お知らせいたします。

1. 取締役会に対する株式報酬型ストックオプション制度の導入

当社は、イオングループの1社として、役員報酬と企業業績との連動の視点から新報酬制度を検討し、単年度報酬については、従来の固定型報酬から業績連動報酬の割合を拡大する改定を実施しました。

また、役員退職慰労金制度も平成16年4月に廃止し、それに変わる新たな制度を検討し、今回、株式報酬型ストックオプションを導入することといたします。

当制度は、取締役に対する報酬と当社の業績、株式価値との連動性をより一層高め、株価上昇によるメリットのみならず株価下落によるリスクまでも株主の皆さまと共有することで、中長期的に継続した業績向上と企業価値増大への意欲や士気を高めることを目的としており、以下に記載のとおり、行使に際して払い込みをすべき金額を1株当たり1円とする新株予約権を発行するものです。

なお、今後につきましても、取締役に対し、引き続き法令の定めに従い、株式報酬型ストックオプションとして新株予約権を割り当てていくことを予定しております。

2. 新株予約権発行の要領

(1) 新株予約権の数

730個を1年間の上限とする。なお、新株予約権の1個当たりの目的たる株式の数（以下、「付与株式数」という。）は、100株とする。

(2) 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73,000株を1年間の上限とする。

なお、当社が株式の分割、株式の併合、合併、会社分割を行う場合など、上記の目的たる株式数の調整を必要とする場合には、当社は、当該条件を勘案の上、合理的な範囲で目的たる株式数を調整するものとする。

(3) 各新株予約権の発行価額及び発行日

各新株予約権は発行日における公正価格で発行するものとし、その割当日及び発行日は毎年4月30日とする。

新株予約権の公正価格の総額40百万円を1年間の上限とする。

(4) 各新株予約権の行使に際して払い込みをなすべき金額

各新株予約権の行使に際して払い込みをなすべき金額は、各新株予約権の行使により発行または移転する株式1株当たりの払込金額（以下、「行使価額」という。）に付与株式数を乗じた金額とする。行使価額は、1円とする。

- (5) 新株予約権を行使できる期間
各新株予約権の発行日より1箇月を経過した日から15年間とする。
- (6) その他新株予約権の行使の条件
新株予約権の割り当てを受けた者(以下、「新株予約権者」という。)は、権利行使時においても、当社の取締役または監査役の地位にあることを要する。ただし、当社の取締役及び監査役を退任した場合であっても、退任日から5年以内に限り権利行使ができるものとする。
新株予約権については、その数の全数につき一括して行使することとし、これを分割して行使することはできないものとする。
- (7) 新株予約権の消却事由及び消却の条件
新株予約権者が、新株予約権を行使しないまま、権利行使期間が経過した場合、または権利行使期間内であっても退任日から5年が経過した場合、新株予約権は消却することができる。
新株予約権者が、法令違反等当社取締役会の定める事由のいずれかに該当した場合、当社は新株予約権者の新株予約権を無償で取得し消却することができる。
当社取締役会において新株予約権の全部または一部を取得する旨の決議をした場合、当社は取締役会決議により取得することを定めた新株予約権を無償で取得し消却する。
- (8) 新株予約権の譲渡禁止
新株予約権者及び(9)に定める権利承継者は、新株予約権を譲渡し、またはこれを担保に供することはできない。
- (9) 新株予約権の相続
新株予約権者が死亡した場合、新株予約権者の法定相続人の内1名(以下、「権利承継者」という。)に限り、新株予約権者の権利を相続することができる。権利承継者につき相続が開始された場合、その相続人は新株予約権を相続することができない。
- (10) 新株予約権証券の発行
新株予約権者及びその権利承継者は、新株予約権に係る新株予約権証券の発行請求を行わないものとする。
- (11) 割当先
株主総会で選任(再任を含む)された当社の取締役に割り当てる。

この件に関するお問い合わせは
執行役員 総務部長 清水 信昭