



各 位

平成 19 年 5 月 10 日

会社名 株式会社 伊勢丹
代表者名 代表取締役社長執行役員
武藤 信一
(コード番号 8238 東証第一部)
問合せ先 総務部広報・IR 担当長
川野辺 浩司
Tel03-3352-1111 (大代表)

従業員に対する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 19 年 5 月 10 日開催の取締役会において、下記の通りストックオプションとし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 19 年 6 月 28 日開催予定の第 122 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、お知らせいたします。

記

1. スtockオプションとして新株予約権を発行する理由

当社従業員に対して、業績向上に対する意欲や士気を高めることを目的とし、新株予約権を無償で発行するものである。

2. 新株予約権の発行要領

(1) 新株予約権の割当ての対象者及びその人数並びに割り当てる新株予約権の数

当社従業員 54 名 2,160 個を上限とする。

(2) 新株予約権の目的である株式の種類及び数

新株予約権の目的である株式の種類は普通株式とし、各新株予約権の目的である株式の数（以下「付与株式数」という。）は 100 株とする。

なお、当社が当社普通株式につき、株式分割（当社普通株式の株式無償割当てを含む。以下同じ。）又は株式併合を行う場合には、付与株式数を次の算式により調整し、調整の結果生じる 1 株未満の端数はこれを切り捨てるものとする。

- 調整後付与株式数＝調整前付与株式数×分割・併合の比率

また、上記のほか、付与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、資本の減少の条件等を勘案の上、合理的な範囲で付与株式数を調整する。

(3) 新株予約権の総数

2,160 個を上限とする。

(4) 新株予約権の払込金額又はその算定方法

金銭の払込みを要しないものとする。

(5) 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額又はその算定方法

各新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、新株予約権を行使することにより交付を受けることができる株式 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、新株予約権を割り当てる日（以下「割当日」という。）の属する月の前月の各日（取引が成立しない日を除く。）の株式会社東京証券取引所における当社普通株式の取引の終値（以下「終値」という。）の平均値（1 円未満の端数は切り上げる）又は割当日の終値のいずれか高い金額とする。なお、割当日後、当社が当社普通株式につき、株式分割又は株式併合を行なう場合には、行使価額を次の算式により調整し、調整の結果生じる 1 円未満の端数は、これを切り上げるものとする。

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

また、割当日後、当社が時価を下回る価額で当社普通株式につき、新株式の発行又は自己株式の処分を行なう場合（「商法等の一部を改正する法律」（平成 13 年法律第 128 号）の施行前の旧商法第 280 条ノ 19 の規定に基づく新株引受権の行使又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。）の行使による場合を除く。）には、行使価額を次の算式により調整し、調整の結果生じる 1 円未満の端数は、これを切り上げるものとする。

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

なお、上記の算式において、「既発行株式数」とは、当社の発行済普通株式総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」、「新規発行の 1 株当たり払込金額」を「1 株当たりの処分金額」に読み替えるものとする。さらに、割当日後、行使価額の調整を必要とするやむを得ない事由が生じたときは、合理的な範囲で行使価額を調整するものとする。

(6) 新株予約権の権利行使期間

平成 21 年 8 月 8 日から平成 26 年 8 月 7 日までとする。

(7) 新株予約権の行使の条件

- ① 新株予約権の発行を受けた者（以下「新株予約権者」とする。）は、従業員の地位を平成20年3月31日までに自己の都合により喪失した場合には、その時点以降新株予約権を行使することができない。
- ② 新株予約権者が平成20年3月31日までに死亡した場合は、新株予約権は相続されず、相続人は行使することができない。
- ③ その他の条件は、当社と各従業員との間で締結する「新株予約権割当契約書」において定めるところによる。

(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の額

- 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40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た額とする。

(9) 新株予約権の譲渡制限

譲渡による新株予約権の取得については、当社取締役会の決議による承認を要するものとする。

(10) 新株予約権の割当日

当社取締役会に委任するものとする。

(11) 新株予約権証券を発行する場合の取扱い

新株予約権証券は発行しないものとする。

(12) その他の事項

その他の事項については取締役会において定めるものとする。

(注1.) 前記の内容に関しては、平成19年6月28日開催予定の当社第122回定時株主総会において議案となる予定の「当社従業員に対して新株予約権（ストックオプション）を発行するための新株予約権の募集事項の決定を当社取締役会に委任する件」が承認可決されることを条件といたします。

(注2.) 取締役に対するストックオプションの付与については、平成18年6月29日開催の第121回定時株主総会において「当社取締役に対して新株予約権（ストックオプション）を非金銭報酬等として付与する件」が既に承認可決されており、当社取締役に対する新株予約権の付与は年額1億2千万円の範囲内において取締役会の決議のみで可能となっておりますので、第122回定時株主総会への付議はございません。なお、本年の取締役と執行役員に対するストックオプションの付与については、当社取締役会にて募集事項が決議され次第開示いたします。

以上