



平成 26 年 4 月 10 日

各 位

会 社 名 株式会社ニトリホールディングス
代表者名 代表取締役社長 似鳥 昭雄
(コード番号 9843 東証第一部、札証)
問合せ先 執行役員経理部セネラルマネージャー 甲 正彦
電話番号 03-6741-1216

取締役および監査役に対するストック・オプション（新株予約権） の発行等に関するお知らせ

当社は、平成26年4月10日開催の取締役会において、下記のとおり、取締役および監査役に対するストック・オプション報酬額およびその内容についての承認を求める議案を、平成26年5月9日開催予定の当社第42回定時株主総会に付議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. 議案提案の理由および取締役・監査役に対するストック・オプション報酬額

当社の取締役および監査役の報酬額は、平成21年5月8日開催の第37回定時株主総会において、取締役については、年額4億5,000万円以内（使用人としての給与は含まず。）、監査役については、年額6,000万円以内とする旨ご承認をいただき現在に至っておりますが、当社取締役および監査役の業績向上に対する意欲、士気を一層高め、更なる連結企業価値の向上を図ること、また監査役の適正なる監査への意識の向上を図ることを目的として、上記の報酬額とは別枠として、ストック・オプション報酬額を、当社の取締役については年額1億8,000万円以内（うち社外取締役分は年額2,000万円以内）、監査役については年額2,000万円以内とすることにつき、ご承認をお願いするものであります。

当該ストック・オプション報酬額につきましては、ブラック・ショールズモデルに基づき算出した新株予約権1個当たりの公正価額に、割り当てる新株予約権の総数を乗じた額といたします。

なお、取締役の当該ストック・オプション報酬額には、使用人としての給与は含みません。

現在の取締役は6名（うち社外取締役は2名）、監査役は4名であります。平成26年5月9日開催予定の当社第42回定時株主総会において第1号議案「定款一部変更の件」および第2号議案「取締役8名選任の件」が可決されますと、取締役は8名（うち社外取締役は2名）、監査役は4名となります。

また、取締役の報酬額につきましては、同定時株主総会において第3号議案「取締役の報酬額改定の件」が可決されますと、年額6億円以内（うち社外取締役分は年額1億円以内）となります。

2. 新株予約権の内容

当社取締役および監査役に対してストック・オプションとして発行する新株予約権は、以下のとおりであります。

(1) 発行する新株予約権の総数

2,000個を各事業年度に係る定時株主総会の日から1年以内の日に発行する新株予約権の上限とする。

(2) 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200,000株を各事業年度に係る定時株主総会の日から1年以内の日に発行する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数の上限とする。

(ただし、次に定める付与株式数の調整を行った場合は、新株予約権の目的となる株式の数についても同様の調整を行う。) なお、新株予約権1個当たりの目的となる株式の数(以下「付与株式数」という。)は100株とする。

ただし、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を含む。以下同じ。)または株式併合を行う場合は、付与株式数を次の算式により調整するものとする。

なお、この調整は、新株予約権のうち、当該時点で権利を行使されていない新株予約権に係る付与株式数について行われ、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。

$$\text{調整後付与株式数} = \text{調整前付与株式数} \times \text{分割・併合の比率}$$

また、上記のほか、当社が資本の減少、合併または会社分割等、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、当社は合理的な範囲で付与株式数を調整することができるものとする。

(3) 新株予約権の払込金額

新株予約権と引き換えに金銭の払込みを要しないものとする。

(4) 新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

新株予約権の行使に際して出資される財産は金銭とし、その価額は、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(以下「終値」という。)の平均値に1.05を乗じた金額とし、1円未満の端数を切り上げる。ただし、その金額が割当日の終値(当日取引が成立しなかった場合は、それに先立つ直近の取引日の終値)を下回る場合は、割当日の終値とする。

なお、割当日後、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1株当たりの行使価額を調整し、調整の結果生じる1円未満の端数は切り上げる。

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

また、割当日後、当社が時価を下回る価額で新株の発行または自己株式を処分する場合(ただし、当社普通株式の交付と引き換えに当社に取得される証券もしくは当社に対して取得を請求できる証券、当社普通株式の交付を請求できる新株予約権の行使によるものは除く。)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。

$$\text{調整後行使価額} = \text{調整前行使価額} \times \frac{\text{既発行株式数} + \frac{\text{新規発行普通株式数} \times \text{1株当たり払込金額}}{\text{新規発行前の普通株式の株価}}}{\text{既発行株式数} + \text{新規発行普通株式数}}$$

なお、上記の算式において「既発行株式数」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係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、「新規発行普通株式数」を「処分する自己株式数」に、「新規発行前の普通株式の株価」を「処分前普通株式の株価」に、それぞれ読み替えるものとする。

また、上記のほか、当社が資本の減少、合併または会社分割等、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、当社は合理的な範囲で行使価額を調整することができるものとする。

(5) 新株予約権を行使することができる期間

割当日後3年を経過した日から10年を経過する日までの範囲内で、当社取締役会決議の定めるところによる。

(6) 新株予約権の取得条項

以下の場合において、当社は当該新株予約権を無償にて取得することができるものとする。

- ① 当社が消滅会社となる合併、または当社が完全子会社となる株式交換もしくは株式移転に関し、当社株主総会の承認決議がなされた場合。
- ② 新株予約権の行使の条件やその他の要因等により本新株予約権の全部または一部の行使が可能と見込めない場合。
- ③ 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。）が新株予約権の全部または一部について放棄もしくは返還等の意思を示した場合。

(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、当社取締役会の決議による承認を要する。

(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およ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、計算の結果生ずる1円未満の端数は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) その他の行使条件内容

- ① 新株予約権者は、権利行使時において、当社または当社子会社の取締役、監査役もしくは執行役員、従業員その他これに準ずる地位にあることを要するものとする。
ただし、取締役会が正当な理由があると認めた場合は、この限りではない。
- ② 新株予約権者が死亡した場合は、相続人による新株予約権の行使は認められないものとする。
ただし、新株予約権者が業務上の災害等で死亡した場合は、新株予約権の相続人が新株予約権を行使することができるものとする。
- ③ 上記のほか、新株予約権の行使の条件は、新株予約権割当契約において定める。

以上