



平成 20 年 11 月 6 日

各 位

上場会社名 株式会社 ニ コ ン
代表者名 取締役社長 荻 谷 道 郎
(コード番号 7731 東・大・札・福)
問合せ先 広報・IR部ゼネラルマネジャー
羽 鳥 正 之
(TEL 03-3216-1032)

募集新株予約権(株式報酬型ストックオプション)の割当てに関するお知らせ

当社は本日開催の当社取締役会において、会社法第 238 条第 1 項及び第 2 項並びに第 240 条第 1 項に従って、募集新株予約権の募集事項を決定し、当社の取締役（社外取締役を除く）及び執行役員に対して、当該募集新株予約権を引き受ける者の募集をすること等につき決議しましたので、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

当社の取締役（社外取締役を除く）及び執行役員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、当社の取締役（社外取締役を除く）8 名及び執行役員 16 名に対してストックオプションを発行するものです。

2. 新株予約権の発行要項

(1) 募集新株予約権の名称 株式会社ニコン第 6 回新株予約権

(2) 募集新株予約権の総数 1,179 個

上記総数は、割当予定数であり、引受けの申込みがなされなかった場合等、割り当てる募集新株予約権の総数が減少したときは、割り当てる募集新株予約権の総数をもって発行する募集新株予約権の総数とする。

(3) 募集新株予約権の目的である株式の種類及び数

募集新株予約権の目的である株式の種類は普通株式とし、各募集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。

ただし、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、株式分割の記載につき同じ。)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するものとする。

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

また、上記のほか、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、

合理的な範囲で付与株式数を調整する。

なお、上記の調整の結果生じる1株未満の端数は、これを切り捨てるものとする

(4) 募集新株予約権の行使に際して出資される財産の価額

各募集新株予約権の行使に際して出資される財産の価額は、募集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を1円とし、これに付与株式数を乗じた金額とする。

(5) 募集新株予約権を行使することができる期間

平成20年11月26日から平成50年11月25日まで

(6) 募集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

i 募集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。

ii 募集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i記載の資本金等増加限度額から上記iに定める増加する資本金の額を減じた額とする。

(7) 譲渡による募集新株予約権の取得の制限

譲渡による募集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。

(8) 募集新株予約権の取得条項

以下のi、ii又はiiiの議案につき当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要の場合は、当社の取締役会決議又は代表執行役の決定がなされた場合は)、取締役会が別途定める日に、当社は無償で募集新株予約権を取得することができる。

i 当社が消滅会社となる合併契約承認の議案

ii 当社が分割会社となる分割契約若しくは分割計画承認の議案

iii 当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案

(9) 組織再編における募集新株予約権の消滅及び再編対象会社の新株予約権交付の内容に関する決定方針

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、株式交換又は株式移転(以上を総称して以下、「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日(吸収合併につき吸収合併の効力発生日、新設合併につき新設合併設立会社成立の日、吸収分割につき吸収分割の効力発生日、新設分割につき新設分割設立会社の成立の日、株式交換につき株式交換の効力発生日、及び株

式移転につき株式移転設立完全親会社の成立の日をいう。)の直前において残存する募集新株予約権(以下、「残存新株予約権」という。)を保有する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 号の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、吸収合併契約、新設合併契約、吸収分割契約、新設分割計画、株式交換契約又は株式移転計画において定めた場合に限るものとする。

- i 交付する再編対象会社の新株予約権の数
新株予約権者が保有する残存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。
- ii 新株予約権の目的であ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。
- iii 新株予約権の目的であ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、上記(3)に準じて決定する。
- iv 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、以下に定める再編後払込金額に上記iiiに従って決定される当該各新株予約権の目的である再編対象会社の株式の数を乗じて得られる金額とする。再編後払込金額は、交付される各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再編対象会社の株式 1 株当たり 1 円とする。
- v 新株予約権を行使することができる期間
上記(5)に定める募集新株予約権を行使することができる期間の開始日と組織再編行為の効力発生日のうちいずれか遅い日から、上記(5)に定める募集新株予約権を行使することができる期間の満了日までとする。
- vi 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
上記(6)に準じて決定する。
- vii 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の決議による承認を要するものとする。
- viii 新株予約権の取得条項
上記(8)に準じて決定する。
- ix その他の新株予約権の行使の条件
下記(11)に準じて決定する。

(10) 募集新株予約権を行使した際に生ずる1株に満たない端数の取決め

募集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。

(11) その他の募集新株予約権の行使の条件

i 新株予約権者は、上記(5)の期間内において、当社の取締役(委員会設置会社における執行役を含む。)及び執行役員(いずれの地位をも喪失した時に限り、新株予約権を行使できるものとする。ただし、この場合、新株予約権者は、地位を喪失した日の1年を経過した日(以下、「権利行使開始日」という。)から7年を経過する日までの間に限り、新株予約権を行使することができる。

ii 上記iに関わらず、新株予約権者は、以下のイ)又はロ)に定める場合(ただし、ロ)については、上記(9)に従って新株予約権者に再編対象会社の新株予約権が交付される場合を除く。)には、それぞれに定める期間内に限り新株予約権を行使できるものとする。

イ) 新株予約権者が平成49年11月25日に至るまでに権利行使開始日を迎えてなかった場合

平成49年11月25日から平成50年11月25日

ロ) 当社が消滅会社となる合併で契約承認の議案、又は当社が完全子会社となる株式交換契約若しくは株式移転計画承認の議案につき当社株主総会で承認された場合(株主総会決議が不要な場合は、当社の取締役会決議又は代表執行役の決定がなされた場合)

当該承認日の翌日から15日間

iii 新株予約権者が募集新株予約権を放棄した場合には、かかる募集新株予約権を行使することができないものとする。

(12) 募集新株予約権の払込金額

以下の算式及びiiからviiの基礎数値に基づき算出した1株当たりのオプション価格に付与株式数を乗じた金額とする。

$$C = Se^{-qt} N(d) - Xe^{-rt} N(d - \sigma\sqrt{T})$$

ここで、

$$d = \frac{\ln\left(\frac{S}{X}\right) + \left(r - q + \frac{\sigma^2}{2}\right)T}{\sigma\sqrt{T}}$$

i 1株当たりのオプション価格(C)

ii 株価(S):平成20年11月25日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(終値がない場合は、翌取引日の基準値段)

- iii 行使価格(X):1円
- iv 予想残存期間(T):15年
- v 株価変動性(σ):15年間(平成5年11月22日から平成20年11月21日まで)の各取引日における当社普通株式の普通取引の終値に基づき算出した株価変動率
- vi 無リスクの利子率(r):残存年数が予想残存期間に対応する国債の利子率
- vii 配当利回り(q):1株当たりの配当金(平成20年3月期の実績配当金)÷上記iiに定める株価
- viii 標準正規分布の累積分布関数($N(\cdot)$)

なお、上記により算出される金額は新株予約権の公正価額です。当社は割当の対象者に対し、当該新株予約権の発行価額の総額に相当する金銭報酬を支給することとし、当社に対する報酬請求債権と、新株予約権の払込金額の払込債務とを相殺します。

(13) 募集新株予約権を割り当てる日

平成20年11月25日

(14) 募集新株予約権と引換えにする金銭の払込みの期日

払込みの期日は平成20年11月25日とする。

(15) 募集新株予約権の行使請求受付場所

当社総務部(又はその時々における当該業務担当部署)

(16) 募集新株予約権の行使に際する払込取扱場所

株式会社三菱東京UFJ銀行本店(又はその時々における当該銀行の承継銀行若しくは当該支店の承継支店)

3. 新株予約権の割当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

当社の取締役(社外取締役を除く)8名に683個、及び執行役員16名に496個を割り当てる。

以 上