

平成21年2月26日

各位

会社名 ブラザー工業株式会社  
代表者名 代表取締役社長 小池 利和  
(コード番号: 6448 東証・名証・大証 第1部)  
問合せ先 執行役員 広報・総務部長 長谷川 友之  
            広報・総務部 奥山  
            TEL: 052-824-2072

## 取締役に対する新株予約権（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、取締役（社外取締役除く）の中長期的な業績向上へのインセンティブを高めることを目的として、当社株価と連動する株式報酬型ストックオプションを付与する報酬制度を平成18年6月から導入しております。

このたび、会社法第238条および第240条の規定に基づき、平成21年2月26日開催の取締役会において、当社取締役（社外取締役を除く）に対し、株式報酬型ストックオプションとして新株予約権を割当てることおよびその内容を決議いたしましたので、下記の通りお知らせいたします。

### 記

#### 1. 新株予約権の発行要領

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

当社取締役5名 1, 145個

(B) 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は100株とする。

なお、新株予約権発行日（以下「発行日（割当日）」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たる株式の数を調整するものとする。ただし、かかる調整は本件新株予約権のうち、当該時点で行使されていない新株予約権の目的たる株式の数について行われる。

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

また、当社が合併、会社分割、株式交換または株式移転（以下総称して「合併等」という）を行う場合、株式の無償割当を行う場合、その他株式数の調整を必要とする場合には、合併等、株式の無償割当の条件等を勘案のうえ、合理的な範囲内で株式数を調整することができる。

なお、上記の調整により生じる1株未満の端数については、これを切り捨てる。

- (C) 新株予約権の総数  
1, 145個
- (D) 新株予約権の払込金額又はその算定方法  
新株予約権と引き換えに金銭の払い込みは要しない。  
新株予約権は、発行日（割当日）における企業会計上の公正な評価額相当の取締役報酬として発行するため、有利発行には該当しない。
- (E) 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  
新株予約権の行使に際してする出資の目的は金銭とし、その価額は、新株予約権の行使に際して払込をすべき1株当たりの金額を1円として、これに各新株予約権の目的である株式の数を乗じた価額とする。
- (F) 新株予約権の権利行使期間  
平成21年3月24日から平成51年3月23日まで
- (G) 新株予約権の行使の条件
- (1) 新株予約権の割当てを受けた者（以下「新株予約権者」という）は、当社の取締役を退任した日の翌日から1年を経過した日（以下「権利行使開始日」という）から起算して5年を経過する日までの間に限り新株予約権を行使できる。
  - (2) 上記（1）にかかわらず、新株予約権者は以下の（ア）、（イ）、（ウ）に定める場合、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。
    - (ア) 新株予約権者が平成50年3月23日までに権利行使開始日を迎えなかった場合、平成50年3月24日から平成51年3月23日までとする。
    - (イ) 当社が消滅会社となる合併契約書承認の議案が当社株主総会で承認された場合、または当社が完全子会社となる株式交換契約書承認の議案もしくは株式移転の議案につき当社株主総会で承認された場合、当該承認日の翌日から10日間とする。
    - (ウ) 新株予約権者が死亡した場合、その相続人は新株予約権者が死亡した日の翌日から3ヶ月間とする。
  - (3) 新株予約権1個当たりの一部行使はできない。
  - (4) その他の条件については、株主総会の承認及び取締役会決議に基づき、当社と新株予約権の割当てを受けた取締役との間で締結する「新株予約権割当契約書」の定めるところによる。
- (H) 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  
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に0.5を乗じた額とし、計算の結果1円未満の端数が生じたときは、これを切り上げた額とする。増加する資本準備金の額は、当該資本金等増加限度額から当該増加する資本金の額を減じた額とする。

- (I) 新株予約権の取得に関する事項  
新株予約権の行使の条件（G）の（1）（2）に定める期間内に新株予約権の行使が行われなかった場合、新株予約権者の故意または重大な過失により、会社に重大な損害を与えた場合、もしくは新株予約権者が当社所定の書面により新株予約権の全部または一部を放棄する旨を申し出た場合、当社は当該新株予約権を無償で取得することができる。
- (J) 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、当社取締役会の承認を要する。
- (K) 組織再編行為時における新株予約権の取扱い  
会社法第236条第1項第8項に規定する組織再編に際して定める契約書または計画書等に以下に定める株式会社の新株予約権を交付する旨を定めた場合には、当該組織再編の比率に応じて、次の各号に定める株式会社の新株予約権を交付するものとする。
- (1) 合併（当社が消滅する場合に限る）  
合併後存続する株式会社または合併により設立する株式会社
  - (2) 吸収分割  
吸収分割をする株式会社とその事業に関して有する権利義務の全部または一部を承継する株式会社
  - (3) 新設分割  
新設分割により設立する株式会社
  - (4) 株式交換  
株式交換をする株式会社の発行済株式の全部を取得する株式会社
  - (5) 株式移転  
株式移転により設立する株式会社
- (L) 新株予約権の割当日  
平成21年3月23日
- (M) 新株予約権証券を発行する場合の取扱い  
新株予約権者は当社に対して、新株予約権証券の発行請求を行わないものとし、当社も新株予約権者に対して新株予約権証券の発行は行わない。

以 上