



平成 21 年 10 月 5 日

各 位

会 社 名 カップ・クリエイト株式会社
代表者名 代表取締役社長 徳山 桂一
(コード：7421、東証第一部)
問合せ先 取締役財務本部長 中井 鉄太郎
(TEL. 048 - 650 - 5100)

**「従業員持株会連携型ESOP」導入に係る、
第三者割当による自己株式の処分に関するお知らせ**

当社は、平成 21 年 10 月 5 日開催の取締役会において、以下のとおり、第三者割当による自己株式の処分を行うことについて決議いたしましたので、お知らせいたします。

記

1. 処分要領

(1) 処 分 期 日	平成 21 年 10 月 21 日
(2) 処 分 株 式 数	684,600 株
(3) 処 分 価 額	1 株につき 2,191 円
(4) 資 金 調 達 の 額	1,499,958,600 円
(5) 募集又は処分方法	第三者割当による処分
(6) 処 分 先	株式会社三井住友銀行 (カップ・クリエイト従業員持株会信託口)
(7) そ の 他	該当事項はありません

2. 処分の目的及び理由

当社は、本日開催の取締役会において、当社の従業員持株会であるカップ・クリエイト従業員持株会 (以下「当社持株会」といいます。) の会員の企業意思形成への参画意欲を高めることによるコーポレート・ガバナンスの充実及び強化、並びに、当該会員に対する企業価値向上に向けたインセンティブの付与による勤労意欲の高揚を図ることを通じて、当社の企業価値の向上を目指すべく、従業員持株会連携型 ESOP の導入を決議いたしました (従業員持株会連携型 ESOP の概要につきましては、本日付「『従業員持株会連携型 ESOP』導入に関するお知らせ」をご参照ください。)。本自己株式の処分は、本件導入に際し設定される当社株式の保有及び処分を行う信託 (以下「本信託」といいます。) の受託者である株式会社三井住友銀行 (カップ・クリエイト従業員持株会信託口) に対し、第三者割当により自己株式を処分するものであります。

3. 調達する資金の額、用途及び支出予定時期

(1) 調達する資金の額（差引手取概算額）

1,499,958,600 円

(注) 上記の差引手取概算額のほかに、本件第三者割当による自己株式処分と同日に決議いたしました株式会社極洋を割当先とする自己株式処分（本日付プレスリリース『第三者割当による自己株式の処分に関するお知らせ』をご参照ください。）により 876,400,000 円の資金調達を予定しております。

(2) 調達する資金の具体的な用途

自己株式処分による調達資金につきましては、平成 21 年 10 月以降順次、全額運転資金に充当する予定です。なお、運転資金として使用されるまでの間は弊社銀行預金として管理する予定であります。

4. 資金用途の合理性に関する考え方

当社の業務運営に資するものであり、合理性があるものと考えております。

5. 処分条件等の合理性

(1) 処分条件（処分価額等）が合理的であると判断した根拠

処分価格につきましては、最近の株価推移に鑑み、当該処分に係る取締役会決議の直前日（平成 21 年 7 月 3 日から平成 21 年 10 月 2 日まで）の東京証券取引所における当社株式の終値の平均値（円未満切捨）である 2,191 円としております。取締役会以前 3 カ月間の東京証券取引所における当社普通株式の平均値を採用した理由は、3 カ月という期間及び平均値を使用することにより、恣意性や特殊要因を排除できるという理由から合理的であると判断しました。

なお、払込金額と処分決議日の前日以前直近（平成 21 年 10 月 2 日）の終値（2,315 円）との乖離率は 5.36%となっております。

(2) 処分数量及び株式の希薄化の規模が合理的であると判断した根拠

処分数量につきましては、現在の当社持株会の年間買付実績をもとに、本信託の信託期間中に当社持株会が株式会社三井住友銀行（カップ・クリエイト従業員持株会信託口）による当社株式の売付けに対応して購入する当社株式の予定数量に相当するものであり、自己株式処分数の発行済株式総数に占める割合は 2.94%となります。また、平成 21 年 2 月 28 日末総議決権数 369,947 個に対する比率は 3.70%となります。その希薄化の規模は合理的であると同時に、本自己株式の処分は、従業員持株会連携型 ESOP の導入により処分先において当社持株会における当社株式の買付けに対応する売付けを行うことを前提とするものであり、流通市場への影響は軽微であると判断しております。

6. 処分先の選定理由等

(1) 処分先の概要

- ①名称 株式会社三井住友銀行（カップ・クリエイト従業員持株会信託口）
- ②信託契約の内容
- 委 託 者 当社
- 受 託 者 株式会社三井住友銀行
- 受 益 者 当社持株会の会員のうち所定の要件を充足する者
- 信託契約日 平成 21 年 10 月 5 日
- 信 託 期 間 平成 21 年 10 月 5 日から平成 31 年 10 月 4 日まで

(ご参考) 受託者の概要

(1) 名 称	株式会社三井住友銀行		
(2) 所 在 地	東京都千代田区有楽町一丁目 1 番 2 号		
(3) 代表者の役職・氏名	頭取 奥 正之		
(4) 事 業 内 容	銀行業、信託業		
(5) 資 本 金	664,986 百万円 (2009 年 3 月 31 日現在)		
(6) 設 立 年 月 日	平成 8 年 6 月 6 日		
(7) 発 行 済 株 式 数	普通株式	56,355,849 株	
	第 1 回第六種優先株式	70,001 株	
(8) 決 算 期	3 月 31 日		
(9) 従 業 員 数	21,816 名 (2009 年 3 月 31 日現在)		
(10) 主 要 取 引 先	各種分野にて業務を展開しており多数の取引先を有しております。		
(11) 主 要 取 引 銀 行	—		
(12) 大株主及び持株比率	株式会社三井住友フィナンシャルグループ 100%		
(13) 当事会社間の関係			
	資 本 関 係	該当事項はありません。	
	人 的 関 係	該当事項はありません。	
	取 引 関 係	銀行取引、信託取引	
	関連当事者への該当状	該当事項はありません。	
(14) 最近 3 年間の経営成績及び財政状態			
	決算期	平成 19 年 3 月期	平成 20 年 3 月期
		平成 21 年 3 月期	
連 結 純 資 産		5,412,458	5,080,747
			4,518,647
連 結 総 資 産		98,570,638	108,637,791
			115,849,385
1 株当たり連結純資産		67,823.69	60,442.81
			41,492.54
連 結 経 常 収 益		2,925,665	3,411,052
			2,989,608

連結経常利益	716,697	734,958	59,285
連結当期純利益	401,795	351,820	△317,306
1株当たり当期純利益	7,072.09	6,132.91	△5,740.34
1株当たり配当金(円) (普通株式)	763	1,487	1,638

(単位：百万円。特記しているものを除きます。)

(2) 処分先を選定した理由

従業員持株会連携型 ESOP の導入に伴い、上記信託契約に基づき、本信託の受託者である株式会社三井住友銀行に処分を行うものです。

(3) 処分先の保有方針

処分先である株式会社三井住友銀行(カップ・クリエイト従業員持株会信託口)は、上記信託契約に基づき、本信託の信託期間内において、当社持株会による買付けに対応する売付けを行う等のために保有するものであります。

なお、処分先は、当社持株会による定例の買付けに対応して本信託の信託財産に属する株式を定期的且つ継続的に売付けることを予定していますが、当社は処分先から、払込期日(平成21年10月21日)より2年間において当該処分株式の全部又は一部を譲渡した場合には、直ちに譲渡を受けた者の氏名及び住所、譲渡株式数、譲渡日、譲渡価格、譲渡の理由、譲渡の方法等を当社に書面にて報告することについて内諾を得ております。

(4) 処分先の払込みに要する財産の存在について確認した内容

処分先は払込みに要する資金を借入れにより調達する予定ですが、処分先に対して貸付けを行う株式会社三井住友銀行との間において、平成21年10月5日付にて締結される金銭信託契約書を踏まえ、処分期日までに当該払込みのための必要資金について貸付けが行われる予定であることの確認を行っております。

7. 処分後の大株主及び持株比率

処分前(平成21年2月28日現在)		処分後	
(株)ジェム・エンタープライズ	19.72%	(株)(株)ジェム・エンタープライズ	19.72%
(株)F. デリカ得得	5.14%	(株)F. デリカ得得	5.14%
日本トラスティ・サービス信託銀行(株)(信託口)	3.29%	日本トラスティ・サービス信託銀行(株)(信託口)	3.29%
日本トラスティ・サービス信託銀行(株)(信託口4G)	2.07%	(株)三井住友銀行(カップ・クリエイト従業員持株会信託口)	2.94%
日本マスタートラスト信託銀行(株)(信託口)	1.73%	日本トラスティ・サービス信託銀行(株)(信託口4G)	2.07%

(株)ゼンショー	1.55%	日本マスタートラスト信託銀行(株) (信託口)	1.73%
ビーマーエイチ フォー バリアブル インシュランス ロダクツ エフデイスリー エムアイデー キャップ ポート (常任代理人 (株)三菱東京 UFJ 銀行)	1.28%	(株)極洋	1.72%
ザ チェース マンハッタンバンク エヌエイ ロンドンエ ス オムニバス アカウント (常任代理人 (株)みずほコーポレート銀行兜町証券決済 業務室)	0.94%	(株)ゼンショー	1.55%
資産管理サービス信託銀行(株) (金 銭信託課税口)	0.85%	ビーマーエイチ フォー バリアブル インシュランス ロダクツ エフデイスリー エムアイデー キャップ ポート (常任代理人 (株)三菱東京 UFJ 銀行)	1.28%
みずほ信託銀行(株) 退職給付信託 みずほ銀行口 再信託受託者 資 産管理サービス信託銀行(株)	0.82%	ザ チェース マンハッタンバンク エヌエイ ロンドンエ ス オムニバス アカウント (常任代理人 (株)みずほコーポレート銀行兜町証券決済 業務室)	0.94%

(注) 1 平成 21 年 2 月 28 日現在の株主名簿を基準として掲載しております。

2 当社所有の自己株式は上記表に含まれておりません。

3 持株比率は発行済株式総数に対する割合です。

4 処分後の大株主の状況及び持株比率については、本件第三者割当による自己株式処分と、本件第三者割当による自己株式処分と同日に決議いたしました株式会社極洋を割当先とする自己株式処分(本日付プレスリリース『第三者割当による自己株式の処分に関するお知らせ』をご参照ください。)による結果を考慮しております。

8. 支配株主との取引等に関する事項

本取引は、支配株主との取引等に該当しません。

9. 今後の見通し

当期業績予想への影響は軽微であると考えております。

10. 企業行動規範上の手続

本件の希薄化率は 2.94%であり支配株主の異動もないことから、東京証券取引所の定める有価証券上場規程第 432 条に定める独立第三者からの意見入手及び株主の意思確認手続は要しません。

11. 最近3年間の業績及びエクイティ・ファイナンスの状況

(1) 最近3年間の業績（連結）

	平成19年5期	平成20年2期	平成21年2期
連結売上高	61,212百万円	50,085百万円	77,311百万円
連結営業利益	1,720百万円	2,483百万円	5,189百万円
連結経常利益	1,224百万円	2,526百万円	5,250百万円
連結当期純利益	1,613百万円	1,316百万円	1,805百万円
1株当たり連結当期純利益	89.22円	56.75円	87.27円
1株当たり配当金	15円	20円	35円
1株当たり連結純資産	1,144.59円	1,190.36円	1,085.34円

(注) 平成20年2月は、決算期変更により平成19年6月1日から平成20年2月29日までの9ヶ月となっております。

(2) 現時点における発行済株式数及び潜在株式数の状況（平成21年5月31日現在）

	株 式 数	発行済株式数に対する比率
発行済株式数	23,318,650株	100%
現時点の転換価額（行使価額） における潜在株式数	－株	－%
下限値の転換価額（行使価額） における潜在株式数	－株	－%
上限値の転換価額（行使価額） における潜在株式数	－株	－%

(3) 最近の株価の状況

① 最近3年間の状況

	平成19年5月期	平成20年2月期	平成21年2月期
始 値	1,861円	1,700円	2,100円
高 値	1,883円	2,535円	2,385円
安 値	1,611円	1,660円	1,457円
終 値	1,702円	2,260円	1,538円

② 最近6か月間の状況

	4月	5月	6月	7月	8月	9月
始 値	1,590円	1,800円	1,920円	1,990円	2,240円	2,165円
高 値	1,839円	2,020円	2,000円	2,315円	2,240円	2,285円
安 値	1,511円	1,790円	1,852円	1,986円	2,090円	2,125円
終 値	1,777円	1,916円	1,986円	2,225円	2,165円	2,280円

③ 発行決議日前日における株価

	平成 21 年 10 月 2 日
始 値	2,280 円
高 値	2,315 円
安 値	2,255 円
終 値	2,315 円

(4) 最近 3 年間のエクイティ・ファイナンスの状況

・第三者割当増資

発 行 期 日	平成 19 年 3 月 23 日
調 達 資 金 の 額	10,144 百万円 (差引手取概算額)
発 行 価 額	1,661 円
募 集 時 に お け る 発 行 済 株 式 数	16,898,650 株
当 該 募 集 に よ る 発 行 株 式 数	6,300,000 株
募 集 後 に お け る 発 行 済 株 式 総 数	23,198,650 株
割 当 先	株式会社ゼンショー
発 行 時 に お け る 当 初 の 資 金 使 途	新規出店資金および店舗改装資金に充当し、残額については借入金の返済に充当する予定
現 時 点 に お け る 充 当 状 況	新規出店資金、店舗改装資金への充当および平成 20 年 8 月 15 日に実施した自己株式の取得への充当により全て充当

以 上