

平成17年5月13日

各 位

会 社 名 株式会社ジェイ・エー・エー  
代表者名 代表取締役会長兼CEO 長 嶋 重 雄  
(コード番号: 2 3 9 4 東証第二部・JASDAQ)  
問合せ先 専務取締役経営企画部長 早 原 弘 明  
( TEL. 0 3 - 3 8 7 8 - 1 1 7 6 )

## 役員退職慰労金制度の廃止に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、役員（取締役及び監査役）の退職慰労金制度の廃止を決議いたしましたのでお知らせいたします。

### 記

#### 1. 制度廃止の理由ならびに制度廃止日について

当社は、現在の役員退職慰労金制度は年功的要素及び報酬の後払い的要素が強いため、平成17年6月28日開催予定の当社第5回定時株主総会終結時をもって同制度を廃止することを決議いたしました。

#### 2. 取締役に対する退職慰労金制度廃止に伴う精算支給としての新株予約権の割当について

本制度の廃止に伴い、平成17年6月28日開催の定時株主総会の終結時に在任する取締役の退職慰労金の過去積立未精算分につきましては、金銭での支給は行わず、当社の取締役を退任するまでは権利行使できないことを条件とし、権利行使価額を1株当たり1円に設定した新株予約権を割当てることを同総会に付議いたします。

なお、新株予約権の詳細につきましては、本日発表の「ストックオプション（新株予約権）に関するお知らせ」をご参照ください。

#### 3. 監査役に対する退職慰労金制度廃止に伴う打ち切り支給について

本制度の廃止に伴い、平成17年6月28日開催の定時株主総会の終結時に在任する監査役に対し、同総会終結の時までの在任期間に対応する退職慰労金を打ち切り支給することを同総会へ付議いたします。

#### 4. 業績に与える影響

本制度の廃止に伴い、取締役に係る役員退職慰労引当金の取崩を行うため、特別利益が発生いたしますが、その影響については、本日発表の「平成17年3月期決算短信（連結）」及び「平成17年3月期個別財務諸表の概要」における平成18年3月期の連結並びに個別の業績予想に織り込み済みであります。

以 上