



2024年5月10日

各 位

会 社 名 株式会社 不動テトラ
代 表 者 名 代表取締役社長 奥田 眞也
(コード番号:1813 東証プライム)
問 合 せ 先 管理本部 総務部長 柏木 淳一
(TEL: 03-5644-8500)

業績連動型株式報酬制度の継続および一部改定に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において2016年度より導入（その後の継続および制度改定を含む。）した当社取締役（社外取締役および監査等委員である取締役を除く。）（以下「取締役」という。）を対象とした、業績連動型株式報酬制度（以下「本制度」という。）の継続および一部改定に関する議案（以下「本議案」という。）を2024年6月21日開催予定の第78期定時株主総会（以下「本株主総会」という。）に付議することといたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。なお、当社の執行役員についても本制度と同様の業績連動型株式報酬制度を導入することを予定しております。

記

1. 本制度の継続について

- (1) 当社は、本日公表の「中期経営計画（2024～2026年度）の実現および企業価値の向上に加え、取締役の報酬と当社業績および株主価値との連動性をより明確にし、取締役が適切なリスクテイクの下で継続的に経営目標を実現するインセンティブを高めることを目的として、本議案を本株主総会に付議することを決定しました。
- (2) 本制度の継続は、本株主総会において承認を得ることを条件とします。
- (3) 本制度は、役員報酬BIP（Board Incentive Plan）信託（以下「BIP信託」という。）と称される仕組みを採用しています。BIP信託とは、米国のパフォーマンス・シェア（Performance Share）制度および譲渡制限付株式報酬（Restricted Stock）制度を参考にした役員に対するインセンティブ・プランです。当社は、取締役の退任時（当該取締役が死亡した場合は死亡時。以下同じ。）に、BIP信託により取得した当社株式および当社株式の換価処分金相当額の金銭（以下「当社株式等」という。）を業績の達成度等に応じて交付または給付（以下「交付等」という。）します。

※ 本議案が承認可決されますと、当社取締役の報酬体系は引き続き下表のとおり構成され、会社業績と中長期的な企業価値の向上に向けた取締役の貢献意欲を高めることを狙いとした報酬制度としております。

当社取締役の報酬制度

区分	報酬の算定方法	支給方法
基本報酬（固定）	役位・職務等勘案し決定	毎月支給
業績連動型金銭報酬（賞与）	各事業年度の連結業績（連結業績（営業利益、親会社株主に帰属する当期純利益）の達成度等に応じて決定	事業年度終了後に前事業年度の業績達成度に応じて算定し、支給
業績連動型株式報酬	中期経営計画期間における連結ROE、相対TSR等の達成度等に応じて算定	中期経営計画期間終了後に中期経営計画期間の業績達成度等に応じて算定されるポイント（1ポイント当たり0.1株）を付与し、退任まで累積加算することとし、退任時に株式交付ポイントに相当する株式の交付および株式の換価処分金相当額の金銭の支給

2. 本制度の一部改定について

当社は、2024年8月末日に信託期間が満了する既存のBIP信託（以下「本信託」という。）の信託期間を延長（以下「本延長」という。）するとともに、連続する3事業年度を本制度の対象期間（以下「対象期間」という。）とし、以下に記載する内容を改定いたします。

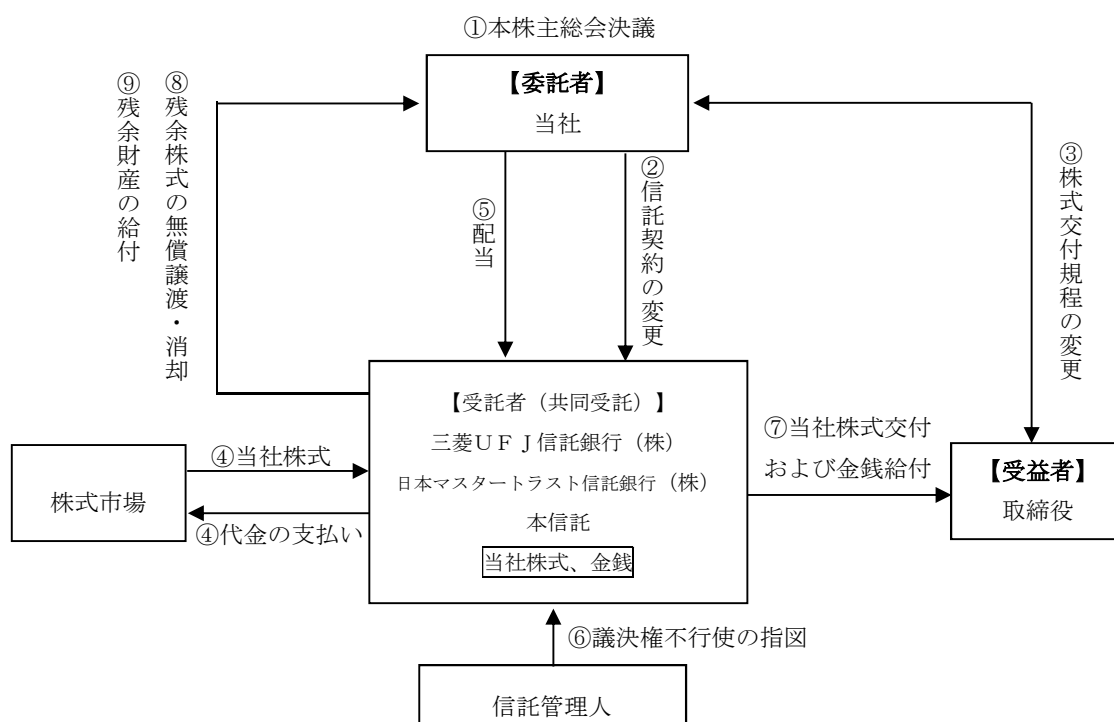
なお、本延長においては、本信託内に残存する当社株式（取締役に交付が予定される当社株式で交付等が未了であるものを除く。）および金銭（以下「残存株式等」という。）があるときは、残存株式等の金額と追加拠出される信託金の合計額は、本株主総会で承認を得た信託金の上限額の範囲内とします。

本制度の一部改定事項

項目	改定前	改定後
当社が拠出する金員の上限	2事業年度を対象として114百万円 信託期間の延長が行われた場合は、以降の3事業年度を対象として170百万円	<u>3事業年度を対象として247百万円</u>
取締役が取得する当社株式等の数の上限	信託期間中に取締役に付与されるポイント数の上限は、1年当たり320,000ポイント（対応する当社株式の数にして32,000株相当）、2年間で合計640,000ポイント（対応する当社株式の数にして64,000株相当） 信託期間の延長が行われた場合は、3年間で合計960,000ポイ	信託期間中に取締役に付与されるポイント数の上限は、 <u>3事業年度を対象として、1,260,000ポイント</u> （対応する当社株式の数にして <u>126,000株相当</u> ）

	ント（対応する当社株式の数にして96,000株相当）	
業績達成条件の内容	各事業年度における会社業績指数（ROE、相対TSR等）の達成度等に応じて変動	対象期間における会社業績指数（ROE、相対TSR等）の達成度等に応じて変動

3. 本制度の概要



- ①当社は本株主総会において、本制度の継続および一部改定に関する役員報酬の承認決議を得ます。
- ②当社は、信託契約の変更の合意に基づき、①における本株主総会の承認決議の範囲内で金銭を追加信託し、受益者要件を充足する取締役を受益者とする信託（本信託）の信託期間を延長します。
- ③当社は本制度の継続にあたり、株式交付規程を一部改定します。
- ④本信託は、信託管理人の指図に従い、②で追加信託された金銭と既存の本信託に残存する金銭を原資として当社株式を株式市場から取得します。本信託が取得する株式数は、①の株主総会決議で承認を受けた範囲内とします。
- ⑤本信託内の当社株式に対する配当は、他の株式と同様に行われます。
- ⑥本信託内の当社株式については、信託期間を通じ、議決権を行使しないものとします。
- ⑦信託期間中、毎事業年度における業績等に応じて、取締役に対し一定のポイントが付与されます。受益者要件を満たす取締役は、取締役の退任時に累積したポイント数の一定割合に

相当する株数の当社株式の交付を受け、残りのポイント数に相当する株数の当社株式については信託契約の定めに従い、本信託内で換価した上で換価処分金相当額の金銭を受領します。

⑧信託期間中の毎事業年度の業績目標の未達等により、信託期間満了時に残余株式が生じた場合、信託契約の変更および追加信託を行うことにより本信託を継続利用するか、または、本信託から当社に当該残余株式を無償譲渡した上で、当社は、取締役会決議により消却を行う予定です。

⑨本信託の終了時に、受益者に分配された後の残余財産は、信託金から株式取得資金を控除した信託費用準備金の範囲内で当社に帰属する予定です。また、信託費用準備金を超過する部分については当社および取締役と利害関係のない団体への寄附を行う予定です。

※ 本信託内の株式数が、信託期間中に各取締役について定められる累積ポイント数に対応した株式数に不足する可能性が生じた場合や、信託財産中の金銭が信託報酬・信託費用の支払いに不足する可能性が生じた場合には、信託金の上限の範囲内で、本信託に追加で金銭を信託することがあります。

(ご参考)

本制度（執行役員を対象を含む。）にかかる信託契約の内容は、次のとおりです。

【信託契約の内容】

- | | |
|----------|---|
| ①信託の種類 | 特定単独運用の金銭信託以外の金銭の信託（他益信託） |
| ②信託の目的 | 取締役および執行役員に対するインセンティブの付与 |
| ③委託者 | 当社 |
| ④受託者 | 三菱UFJ信託銀行株式会社
(共同受託者 日本マスタートラスト信託銀行株式会社) |
| ⑤受益者 | 取締役および執行役員を退任した者のうち受益者要件を満たす者 |
| ⑥信託管理人 | 当社と利害関係のない第三者（公認会計士） |
| ⑦信託契約日 | 2016年8月8日（2024年8月に変更予定） |
| ⑧信託の期間 | 2016年8月8日～2027年8月31日（2024年8月付の信託契約の変更により2027年8月31日まで延長予定） |
| ⑨制度開始日 | 2016年8月8日 |
| ⑩議決権行使 | 行使しない |
| ⑪取得株式の種類 | 当社普通株式 |
| ⑫信託金の上限額 | 330百万円（うち取締役分247百万円）（予定）
（信託報酬・信託費用を含む。） |
| ⑬株式の取得時期 | 2024年8月15日（予定）～2024年8月30日（予定） |
| ⑭株式の取得方法 | 株式市場より取得 |
| ⑮帰属権利者 | 当社 |
| ⑯残余財産 | 帰属権利者である当社が受領できる残余財産は、信託金から株式取得資金を控除した信託費用準備金の範囲内とします。 |

以 上