



2025 年 7 月 25 日

各 位

会 社 名 テ イ カ 株 式 会 社
代 表 者 名 代表取締役 社長執行役員 出井 俊治
 (コード番号：4027 東証プライム市場)
問 合 せ 先 取締役 上席執行役員 中村 弘
 (T E L 06 - 6943 - 6401)

**執行役員に対する譲渡制限付株式報酬制度の導入及び
取締役及び執行役員に対する譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分に関するお知らせ**

当社は、2025 年 7 月 25 日（以下「本割当決議日」といいます。）開催の取締役会において、以下のとおり、執行役員（取締役兼務の執行役員を除く。以下「対象執行役員」といいます。）に対して譲渡制限付株式報酬制度を導入するとともに、取締役及び執行役員に対し、譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分（以下「本自己株式処分」又は「処分」といいます。）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。

I 対象執行役員に対する譲渡制限付株式報酬制度の導入

当社は、2023 年 5 月 10 日開催の取締役会において、当社の取締役（監査等委員である取締役及び社外取締役を除く。以下「対象取締役」といいます。）に対する当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えると同時に、株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的に、対象取締役を対象とする報酬制度として、譲渡制限付株式報酬制度（以下「本制度」といいます。）を導入することを決議しました。また、2023 年 6 月 27 日開催の第 157 回定時株主総会において、本制度に基づき、譲渡制限付株式取得の出資財産とするための報酬（以下「譲渡制限付株式報酬」といいます。）として、対象取締役に対して、年額 30 百万円以内の金銭債権を支給し、年 25,000 株以内の当社普通株式を発行又は処分すること及び譲渡制限付株式の譲渡制限期間は、当社と対象取締役との間で締結される譲渡制限付株式割当契約により当社の普通株式の割当てを受けた日より、当社又は当社子会社の役職員の地位のうち当社の取締役会が予め定める地位を退任又は退職した直後の時点までの間とすること等につき、ご承認をいただいております。

上記に加えまして、当社は、当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えると同時に、株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的として、当社の対象執行役員に対しても、本制度と同様の譲渡制限付株式報酬制度を導入いたしました。

II 対象取締役及び対象執行役員に対する譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分

1. 処分の概要

(1) 処 分 期 日	2025 年 8 月 21 日		
(2) 処分する株式の種類及び数	当社普通株式 12,881 株		
(3) 処 分 価 額	1 株につき 1,308 円		
(4) 処 分 総 額	16,848,348 円		
(5) 処分先及びその人数 並びに処分株式の数	当社の対象取締役	4 名	9,951 株
	当社の対象執行役員	7 名	2,930 株

2. 処分の目的及び理由

前述「I 対象執行役員に対する譲渡制限付株式報酬制度の導入」のとおり、当社は、当社の企業価値の持続的な向上を図るインセンティブを与えると同時に、株主の皆様との一層の価値共有を進めることを目的とし

て、当社の対象取締役及び対象執行役員を対象とする報酬制度として、譲渡制限付株式報酬制度を導入しております。

なお、本制度の概要等につきましては、以下のとおりです。

【本制度の概要等】

対象取締役は、本制度に基づき当社から支給された金銭債権の全部を現物出資財産として払込み、当社の普通株式について発行又は処分を受けることとなります。その1株当たりの払込金額は、各取締役会決議の日の前営業日における東京証券取引所における当社の普通株式の終値（同日に取引が成立していない場合は、それに先立つ直近取引日の終値）を基礎として当該普通株式を引き受ける対象取締役に特に有利な金額とならない範囲において、取締役会において決定します。

また、本制度による当社の普通株式の発行又は処分に当たっては、当社と対象取締役及び対象執行役員との間で譲渡制限付株式割当契約を締結するものとし、その内容としては、①対象取締役及び対象執行役員は、一定期間、譲渡制限付株式割当契約により割当てを受けた当社の普通株式について、第三者への譲渡、担保権の設定その他一切の処分を禁止すること、②一定の事由が生じた場合には当社が当該普通株式を無償で取得することなどが含まれることといたします。

今回は、指名報酬委員会の諮問を経たうえで、本制度の目的、当社の業況、各対象取締役及び各対象執行役員の職責の範囲及び諸般の事情を勘案し、各対象取締役及び各対象執行役員の更なるモチベーションの向上を目的として、金銭債権合計16,848,348円（以下「本金銭債権」といいます。）、普通株式12,881株を付与することといたしました。

本自己株式処分においては、本制度に基づき、割当予定先である対象取締役4名及び対象執行役員7名（以下総称して「対象役員」といいます。）が当社に対する本金銭債権の全部を現物出資財産として払込み、当社の普通株式（以下「本割当株式」といいます。）について処分を受けることとなります。本自己株式処分において、当社と対象役員との間で締結される譲渡制限付株式割当契約（以下「本割当契約」といいます。）の概要は、以下「3. 本割当契約の概要」のとおりです。

3. 本割当契約の概要

（1）譲渡制限期間

2025年8月21日から当社の取締役又は執行役員の地位を退任した直後の時点までの間

（2）譲渡制限の解除条件

対象役員が職務執行開始日からその後最初に到来する定時株主総会の終結時点の直前時までの期間（以下「本役務提供期間」という。）中、継続して、当社の取締役又は執行役員の地位にあったことを条件として、本割当株式の全部について、譲渡制限期間の満了時点で譲渡制限を解除する。

（3）本役務提供期間中に、対象役員が任期満了その他の正当な事由により退任した場合の取扱い

①譲渡制限の解除時期

対象役員が、当社の取締役又は執行役員の地位を任期満了その他の正当な事由（死亡による退任を含む。）により退任した場合には、対象役員の退任の直後の時点をもって、譲渡制限を解除する。

②譲渡制限の解除対象となる株式数

①で定める当該退任した時点において保有する本割当株式の数に、本割当決議日を含む月から対象役員の退任日を含む月までの月数を本役務提供期間に係る月数（12）で除した数（その数が1を超える場合は、1とする。）を乗じた数の株数（ただし、計算の結果、1株未満の端数が生ずる場合は、これを切り捨てる。）とする。

（4）当社による無償取得

対象役員が、譲渡制限期間中に法令違反行為を行った場合その他本割当契約で定める一定の事由に該当した場合、当該時点において保有する本割当株式の全部を、当社は当然に無償で取得する。また、当社は、譲渡制限期間満了時点又は上記（3）で定める譲渡制限解除時点において、譲渡制限が解除されない本割当株式について、当然に無償で取得する。

(5) 組織再編等における取扱い

譲渡制限期間中に、当社が消滅会社となる合併契約、当社が完全子会社となる株式交換契約又は株式移転計画その他の組織再編等に関する事項が当社の株主総会（ただし、当該組織再編等に関して当社の株主総会による承認を要しない場合においては、当社の取締役会）で承認された場合には、取締役会の決議により、当該時点において保有する本割当株式の数に、本割当決議日を含む月から当該承認の日を含む月までの月数を本役務提供期間に係る月数（12）で除した数（その数が1を超える場合は、1とする。）を乗じた数（ただし、計算の結果、1株未満の端数が生ずる場合は、これを切り捨てる。）の株式について、組織再編等効力発生日の前営業日の直前時をもって、これに係る本譲渡制限を解除する。また、本譲渡制限が解除された直後の時点において、譲渡制限が解除されていない本割当株式の全部を、当社は当然に無償で取得する。

(6) 株式の管理

本割当株式は、譲渡制限期間中の譲渡、担保権の設定その他の処分をすることができないよう、譲渡制限期間中は、対象役員が野村證券株式会社に開設した専用口座で管理される。当社は、本割当株式に係る譲渡制限等の実効性を確保するために、各対象役員が保有する本割当株式の口座の管理に関連して野村證券株式会社との間において契約を締結している。また、対象役員は、当該口座の管理の内容につき同意するものとする。

4. 払込金額の算定根拠及びその具体的内容

割当予定先に対する本自己株式処分は、本制度に基づく当社の第160期事業年度の譲渡制限付株式報酬として支給された金銭債権を出資財産として行われるものです。処分価額につきましては、恣意性を排除した価額とするため、2025年7月24日（取締役会決議日の前営業日）の東京証券取引所プライム市場における当社の普通株式の終値である1,308円としております。これは、取締役会決議日直前の市場株価であり、合理的で、かつ特に有利な価額には該当しないものと考えております。

以 上