



2026年5月13日

各位

会社名 ティアック株式会社  
代表者名 取締役社長 英 裕治  
(コード番号 6803 東証スタンダード)  
問合せ先 取締役 倉原 良弘  
(TEL 042-356-9178)

## 業績連動型株式報酬（ファントムストック）導入に関するお知らせ

当社は、本日取締役会において、2026年6月26日開催予定の第78回定時株主総会にて役員報酬に関する議案が承認された際に、本日付で開示致しました中期経営計画に連動させて導入する業績連動型株式報酬（ファントムストック）について決議しましたので、下記のとおりお知らせいたします。

### 1. 権利付与対象者

当社の取締役（監査等委員である取締役、社外取締役を除く）

### 2. 権利付与内容

上記1.の対象者に対して、選任された年度の7月に当該会計年度の基礎報酬の一定比率の当社株式を架空に付与（以下「架空株式」という。）し（以下、架空株式の付与を受けた者を「権利者」という。）、各会計年度終了時および中期経営計画期間終了時に、付与された架空株式数にかかる期間終了時の当社株式時価相当額と期間中の配当額の合計額に対して、業績達成度を反映した支給率を乗じて算定される金額を特別賞与として各期間の終了の4ヶ月後に金銭で支給する。

なお、当社が株式無償割当、株式分割又は株式併合を行う場合、当社は次の算式により架空株式数を調整する。

$$\text{調整後架空株式数} = \text{調整前架空株式数} \times \text{無償割当、分割又は併合の比率}$$

業績指標による加点

指標	条件	加点			
		未達	100%以上 110%未満	110%以上 120%未満	120%以上
① ROE	最終年度のROEが10%を上回ること	0	5	10	15
② 営業利益率、 営業キャッシュフロー	最終年度の営業利益率が5%、営業キャッシュフローが10億円を上回ること	0	5	10	15
③ 営業利益	期間中の合計値が計画地を上回ること	0	35	70	105
④ ESG目標	計画を主要な項目で達成すること	0	10		

合計点による支給率

合計点	9以下	10以上 34以下	35以上 54以下	55以上 100以下	100以上 144以下	145以上
支給率	0%	30%	80%	100%	110%	115%

(注)

1. 中期経営計画期間の架空株式数は、中期経営期間開始年度の7月の月額基礎報酬額の5%に中期経営計画期間の月数を乗じて算出される金額を期間開始月の平均株価にて割り、算出される株数とする。但し、中期経営計画期間の途中に選任された場合、選任された年度の7月の月額基礎報酬額の5%に残る中期経営計画年度の月数を乗じて算出される金額を選任された年度の開始月の平均単価にて割り、算出される株数とする。
2. 各会計年度の架空株式数は、当該年度の7月の月額基礎報酬額の5%に12を乗じて算出される金額を年度開始月の平均株価にて割り、算出される株数とする。
3. 業績指標①、②は、中期経営計画期間においてのみ加点し、会計年度分には加点しない。

3. 権利行使条件

- (1) 権利者は、ファントムストックの割当後、当社の取締役の地位を喪失した場合、当該喪失以降、ファントムストックを行使することができない。
- (2) 権利者の相続人は、ファントムストックを行使することができない。
- (3) その他権利行使の条件は、本株主総会及び取締役会決議に基づき、当社が定めるところによる。

4. 権利の取得

- (1) 当社が消滅会社となる合併契約書の議案、当社が完全子会社となる株式交換契約書の議案又は株式移転の議案が株主総会で承認されたときは、取締役会で別途定める日に、当社は付与した架空株式を無償で取得することができる。
- (2) 権利者がファントムストックの行使の条件に該当しなくなったときは、取締役会が別途定める日に、当社は付与した架空株式を無償で取得することができる。
- (3) その他の条件については、本株主総会及び取締役会決議に基づき、当社が定めるところによる。

5. 譲渡制限

ファントムストックの譲渡、質入その他一切の処分は認めない。

6. 返還・付与停止

決算内容の重大な修正開示または重大な不正行為等が発生した場合、または、ファントムストック付与時若しくはファントムストック行使時の株価が誤った情報に基づき不当に変動した場合、指名・報酬委員会は、取締役会に対し、以下の各号のいずれか若しくはすべてを求めることができる。

- (1) 対象事業年度の業績に連動して業務執行取締役が受け取ったファントムストック及びファントムストックの行使により受け取った金額の一部若しくは全額の返還
- (2) 対象事業年度の業績に連動して受け取る予定のファントムストック一部若しくは全ての付与停止

以上