



2026年5月20日

各 位

会 社 名 株式会社中村屋
代 表 者 名 代表取締役社長 島田 裕之
(コード番号 2204 東証スタンダード)
問 合 せ 先 取締役兼執行役員
経営推進部門統括 弘中 雅裕
(TEL 03-5325-2733)

譲渡制限付株式報酬制度の導入に関するお知らせ

当社は、本日開催の取締役会において、役員報酬制度の見直しを行い、譲渡制限付株式報酬制度（以下「本制度」といいます。）の導入を決議し、本制度に関連する議案を2026年6月26日に開催予定の第105回定時株主総会（以下「本株主総会」といいます。）に付議することといたしましたので、以下のとおり、お知らせいたします。

なお、上記に関する取締役会の決議は、取締役会の任意の諮問機関であり、その過半数を独立社外取締役で構成する報酬委員会の審議・答申を経た上で行っております。

1. 本制度の導入の目的及び条件

(1) 導入の目的

本制度は、将来選任される取締役も含め、当社の取締役（社外取締役を除き、以下「対象取締役」といいます。）に、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付与するとともに、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た制度になります。

(2) 導入の条件

本制度が導入された場合には、対象取締役は、当社の取締役会決議に基づき、①取締役の職務執行の対価として、募集株式の引き換えとして金銭等の給付を要せずは無償で当社の普通株式（譲渡制限付株式）の発行もしくは処分を受け（以下「無償交付方式」といいます。）、または、②当社より支給された金銭報酬債権の全部を現物出資財産として払い込み、当社の普通株式（譲渡制限付株式）の発行または処分を受けるもの（以下「現物出資方式」といいます。）であるため、本制度の導入は、本株主総会においてかかる報酬を付与することにつき株主の皆様のご承認を得られることを条件といたします。

当社の取締役の報酬限度額は、2007年6月28日開催の第86回定時株主総会において年額240,000千円以内（ただし、使用人兼務取締役の使用人分給与は含まない。）と決議されておりますが、本株主総会では、本制度を新たに導入し、現行の取締役の金銭報酬枠の枠内で対象取締役に対して本制度に係る報酬枠を設定することにつき、株主の皆様にご承認をお願いする予定です。

2. 本制度の概要

対象取締役は、本制度に基づき上記の無償交付方式または現物出資方式の方法により、当社の普通株式の発行または処分を受けることとなります。

本制度に基づき、無償交付方式または現物出資方式により発行または処分される当社の普通株式の総数は、年2万株以内（ただし、本議案が承認可決された日以降、当社の普通株式の株式分割（当社

の普通株式の無償割当てを含みます。) または株式併合が行われた場合その他譲渡制限付株式として発行または処分される当社の普通株式の総数の調整が必要な事由が生じた場合には、当該総数を合理的な範囲で調整します。) とします。また、本制度に基づき、無償交付方式および現物出資方式により発行または処分される当社の普通株式の総額は、上記のとおり、現行の取締役の金銭報酬枠とは別枠で、無償交付方式および現物出資方式をあわせて、年額5,000万円以内といたします(なお、①無償交付方式による場合、譲渡制限付株式の付与に際して金銭の払込みは要しないものの、対象取締役の報酬額は、1株につき譲渡制限付株式付与に係る各取締役会決議日の前営業日の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)を基礎として算出します。また、②現物出資方式による場合、その1株あたりの払込金額は、譲渡制限付株式付与に係る各取締役会決議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)を基礎として本株式を引き受ける対象者に特に有利な金額とされない範囲において取締役会において決定する金額とします。)

本制度の導入目的の一つである株主価値の共有を中長期にわたって実現するため、譲渡制限期間は譲渡制限付株式の交付日から対象取締役が当社の取締役その他当社の取締役会で定める地位を喪失する日までとしております。各対象取締役への具体的な支給時期および配分については、取締役会の任意の諮問機関であり、その過半数を独立社外取締役で構成する報酬委員会の審議・答申を経た上で、取締役会において決定することといたします。

なお、本制度による当社の普通株式の発行または処分に当たっては、当社と対象取締役との間で譲渡制限付株式割当契約(以下「本割当契約」といいます。)を締結するものとし、その内容として、次の事項が含まれることとします。

- ① 対象取締役は、あらかじめ定められた期間、本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譲渡、担保権の設定その他の処分をしてはならないこと
- 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

3. 当社の執行役員への適用

本株主総会において本制度の導入が承認されることを条件として、当社の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する予定です。

以 上