

2024年1月30日

各位

上場会社名	極東開発工業株式会社
代表者	取締役社長 布原 達也 (コード番号 7226)
問合せ先責任者	管理本部総務部長 藤本 丈司 (TEL 06-6205-7800)

## 役員報酬制度の見直しに関するお知らせ

当社は、2024年1月30日開催の取締役会において、社外取締役を除く取締役を対象に、企業価値向上と報酬の連動をさらに強化するため、役員報酬制度の見直しを決議しましたので、お知らせいたします。

取締役に対する当社の中長期的企業価値の持続的な向上を図るためのインセンティブ及び株主の皆様との一層の価値共有を進めることで成長意欲を高め、事業の更なる拡大を実現してまいります。

### 記

#### 1. 役員報酬制度見直しの目的

中期経営計画 2022-24 [ *Creating The Future As One* ] に掲げる業績目標の達成及び長期経営ビジョン[ **Kyokuto Kaihatsu 2030** ] の実現に向けた取締役の貢献意欲向上を一層加速させることを目的に、報酬の業績連動性を強化する報酬体系の見直しの原案を報酬委員会にて審議・検討を行い、その意見を尊重して取締役会において決議したものです。

#### 2. 役員報酬制度見直しの概要

##### ①見直しの全体像

当社の取締役の報酬は、固定報酬である基本報酬、変動報酬である業績連動報酬等(短期インセンティブ報酬)及び譲渡制限付株式報酬である非金銭報酬等から構成されます。今回の見直しでは、基本報酬を縮小し、中長期的な変動報酬である中長期インセンティブ報酬を導入することで、企業価値の向上と報酬の連動性を高めました。

報酬等の種類ごとの比率の目安は、業績目標を 100%達成した場合、基本報酬:業績連動報酬等(短期インセンティブ報酬):非金銭報酬等=65:30:5から、基本報酬:業績連動報酬等(短期インセンティブ報酬+中長期インセンティブ報酬):非金銭報酬等=42:50:8 となるように設計いたします。

尚、社外取締役の報酬は従前通り基本報酬のみといたします。

## ②中長期インセンティブ報酬

当社の中長期的企業価値の持続的な向上を図るためのインセンティブ及び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、中期経営計画最終年度に掲げる業績目標の達成のため、最終年度 2024 年度より中長期インセンティブ報酬を導入いたします。

この中長期インセンティブ報酬の指標は、

- 1) 中期経営計画 業績目標  
(2025 年 3 月期連結売上高 1,400 億円以上、連結営業利益率 7%以上)
- 2) 経営効率性・株主価値向上目標  
(ROE6%以上、PBR1 倍以上)

とし、各指標の達成度に応じて報酬額を決定するマトリクスに基づき、上記 2 つの指標の達成度に応じて基本給の 0～150%の範囲で変動いたします。また、この中長期インセンティブ報酬の指標は中期経営計画ごとに改めて指標を決定することといたします。

尚、固定報酬である基本報酬の縮小幅は見直し前の報酬の 10%相当、中長期インセンティブ報酬(100%達成度)は 50%相当を追加することで、中期経営計画の達成と企業価値向上へのコミットメントを強化いたします。

以 上