

各 位

|         |                              |
|---------|------------------------------|
| 会社名     | 日本製鉄株式会社                     |
| 代表者名    | 代表取締役社長 橋本 英二                |
| (コード番号) | 5401 東証プライム、名証、福証、札証)        |
| 問合せ先    | 総務部広報センター                    |
| (TEL)   | 03-6867-2135、2146、2977、3419) |

### 日鉄物産株式会社との会社分割(簡易吸収分割)

#### 吸収分割契約の締結に関するお知らせ

当社は、2024年5月8日を効力発生日(予定)として、当社の子会社である日鉄物産株式会社(以下「日鉄物産」)の社債に係る債務(これに関連する契約その他の権利義務を含む。)及び当該社債の時価に相当する金銭その他の財産(以下、併せて「本資産等」)を吸収分割により当社に承継させること(以下「本会社分割」)に関し、本日、取締役会からの委任に基づく取締役の決定により、本会社分割に係る吸収分割契約を締結することを決定しましたので、下記のとおりお知らせいたします。

なお、本会社分割は、連結子会社から本資産等を承継する簡易吸収分割であるため、開示事項・内容の一部を省略しております。

#### 記

#### 1. 本会社分割の目的

日鉄物産から本資産等を当社が承継することにより、日鉄物産において社債を保有することで生じる実務負担を軽減することを企図しております。

#### 2. 本会社分割の要旨

##### (1) 本会社分割の日程

|              |               |
|--------------|---------------|
| 吸収分割契約書締結決定日 | 2024年3月27日    |
| 吸収分割契約書締結日   | 2024年3月27日    |
| 実施予定日(効力発生日) | 2024年5月8日(予定) |

※ 本会社分割は、当社においては会社法第796条第2項に規定する簡易吸収分割、日鉄物産においては会社法第784条第2項に規定する簡易吸収分割に該当するため、両社いずれにおいても、吸収分割契約承認のための株主総会は開催いたしません。

##### (2) 本会社分割の方式

当社を承継会社、日鉄物産を分割会社とする吸収分割(簡易吸収分割)です。

##### (3) 本会社分割に係る割当ての内容

本会社分割に際し、当社は日鉄物産に対し、対価を交付しません。

(4) 本会社分割に伴う新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い  
該当事項はありません。

(5) 本会社分割により増減する資本金  
本会社分割による当社の資本金の増減はありません。

(6) 承継会社が承継する権利義務  
当社は、本会社分割に際して、本資産等のうち、吸収分割契約書において定めるものを承継します。なお、当社による債務の承継は、すべて免責的債務引受の方法によるものとします。

(7) 債務履行の見込み  
本会社分割の効力発生日以後も、当社が負担する債務について、履行の見込みに問題はないものと判断しております。

### 3. 本会社分割に係る割当ての内容の算定の考え方

本会社分割は、当社が日鉄物産より承継する資産と負債が同額であり、承継する権利義務が等価値であることから、本会社分割に伴う対価の交付はありません。

### 4. 本会社分割の当事会社の概要

#### (1) 当社

|                              |  |
|------------------------------|--|
| ①名称                          | 日本製鉄株式会社   |
| ②所在地                         | 東京都千代田区丸の内二丁目6番1号  |
| ③代表者の役職・氏名                   | 代表取締役社長 橋本 英二  |
| ④事業内容                        | 製鉄、エンジニアリング、ケミカル&マテリアル、システムソリューションの各事業   |
| ⑤資本金(2023年12月31日現在)          | 419,524百万円   |
| ⑥設立年月日                       | 1950年4月1日  |
| ⑦発行済株式数(2023年12月31日現在)       | 950,321,402株   |
| ⑧決算期                         | 3月31日  |
| ⑨大株主及び持株比率<br>(2023年9月30日現在) | 日本マスタートラスト信託銀行(株)(信託口) 13.7%<br>(株)日本カストディ銀行(信託口) 5.0%<br>日本生命保険(相) 2.0%<br>STATE STREET BANK WEST CLIENT - TREATY 1.8%<br>505234<br>明治安田生命保険(相) 1.4%<br>日本製鉄グループ従業員持株会 1.3%<br>(株)みずほ銀行 1.3%<br>(株)三井住友銀行 1.1%<br>(株)三菱UFJ銀行 1.0%<br>BNY GCM CLIENT ACCOUNT JPRD AC ISG 1.0%<br>(FE-AC) |

| ⑩直前事業年度の財政状態及び経営成績(連結・IFRS) |              |
|-----------------------------|--------------|
| 決算期                         | 2023年3月期     |
| 資本合計                        | 4,646,417百万円 |
| 資産合計                        | 9,567,099百万円 |
| 1株当たり親会社所有者持分               | 4,540.59円    |
| 売上収益                        | 7,975,586百万円 |
| 事業利益(※)                     | 916,456百万円   |
| 営業利益                        | 883,646百万円   |
| 税引前利益                       | 866,849百万円   |
| 親会社の所有者に帰属する当期利益            | 694,016百万円   |
| 基本的1株当たり当期利益                | 753.66円      |

(※) 事業利益とは、持続的な事業活動の成果を表し、当社グループの業績を継続的に比較・評価することに資する連結経營業績の代表的指標であり、売上収益から売上原価、販売費及び一般管理費、並びにその他費用を控除し、持分法による投資利益及びその他収益を加えたものです。その他収益及びその他費用は、受取配当金、為替差損益、固定資産除却損等から構成されております。

## (2) 日鉄物産

|                              |                                 |       |
|------------------------------|---------------------------------|-------|
| ①名称                          | 日鉄物産株式会社                        |       |
| ②所在地                         | 東京都中央区日本橋二丁目7番1号                |       |
| ③代表者の役職・氏名                   | 代表取締役社長 中村 真一                   |       |
| ④事業内容                        | 鉄鋼、産機・インフラ、繊維、食糧その他の商品の販売及び輸出入業 |       |
| ⑤資本金                         | 16,389百万円                       |       |
| ⑥設立年月日                       | 1977年8月2日                       |       |
| ⑦発行済株式数                      | 5株                              |       |
| ⑧決算期                         | 3月31日                           |       |
| ⑨大株主及び持株比率<br>(2023年9月30日現在) | 当社                              | 80.0% |
|                              | 三井物産株式会社                        | 20.0% |

| ⑩直前事業年度の財政状態及び経営成績(連結・日本基準) |              |
|-----------------------------|--------------|
| 決算期                         | 2023年3月期     |
| 連結純資産                       | 342,828百万円   |
| 連結総資産                       | 1,142,057百万円 |
| 1株当たり純資産                    | 9,748.73円    |
| 連結売上高                       | 2,134,280百万円 |
| 連結営業利益                      | 47,600百万円    |
| 連結経常利益                      | 51,328百万円    |
| 連結当期純利益                     | 35,585百万円    |
| 1株当たり当期純利益                  | 1,039.00円    |

## 5. 承継する事業部門の概要

### (1) 承継する部門の事業内容

2. 「本会社分割の要旨」(6)「承継会社が承継する権利義務」に記載の本資産等

(2) 承継する部門の経営成績（2023年3月期）

経営成績に関する記載事項はありません。

(3) 承継する資産、負債の項目及び金額

| 資産    | 負債    |
|-------|-------|
| 550億円 | 550億円 |

なお、上記資産及び負債の他、本会社分割により当社が日鉄物産から承継する社債の元本債務について効力発生日までに発生する未払利息債務及びそれに相当する額の現金も含まれます。

6. 本会社分割後の状況

当社は、2024年4月1日付をもって、以下のとおり、会長・社長を選定することを決定しております。

| 役付等           | 氏名    |
|---------------|-------|
| 代表取締役会長 兼 CEO | 橋本 英二 |
| 代表取締役社長 兼 COO | 今井 正  |

本会社分割による当社の名称、所在地、事業内容、資本金及び決算期の変更はありません。

7. 今後の見通し

本会社分割は、連結親子会社間での吸収分割であり当社の連結業績に与える影響は軽微です。

(参考)当社の当期連結業績予想(2024年2月7日公表分)及び前期連結実績

|                      | 売上収益         | 事業利益       | 親会社の所有者に<br>帰属する当期利益 | 基本的1株当たり<br>当期利益 |
|----------------------|--------------|------------|----------------------|------------------|
| 当期業績予想<br>(2024年3月期) | 9,000,000百万円 | 800,000百万円 | 470,000百万円           | 510.00円          |
| 前期実績<br>(2023年3月期)   | 7,975,586百万円 | 916,456百万円 | 694,016百万円           | 753.66円          |

以 上