



2024年5月16日

各位

会社名 ハウス食品グループ本社株式会社
代表者名 代表取締役社長 浦上 博史
(コード番号：2810、東証プライム)
問合せ先 広報・IR部長 三宅 英貴
(TEL. 03-5211-6039)

自己株式の取得及び自己株式の公開買付けに関するお知らせ

当社は、2024年5月16日付の会社法（平成17年法律第86号。その後の改正を含みます。以下「会社法」といいます。）第370条及び当社定款の規定に基づく取締役会の決議に替わる書面決議により、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条第1項及び当社定款の規定に基づき、自己株式の取得及びその具体的な取得方法として自己株式の公開買付け（以下「本公開買付け」といいます。）を行うことを決議いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 買付け等の目的

当社は、明確な財務資本政策のもと、将来のあるべき姿を見据えた事業投資を行うとともに、株主の皆様への利益の還元を重視しており、企業価値の持続的な向上と株主還元の拡充を重要な経営施策と位置付けております。このような方針のもと、経済情勢の変化に対応して機動的な資本政策の遂行を可能にするため、会社法第165条第2項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引などにより自己の株式を取得することができる旨を定款で定めており、2021年5月11日に公表した当社の第七次中期経営計画（2022年3月期－2024年3月期）（以下「第七次中期計画」といいます。）では、財務資本政策として、計700億円の事業投資と当社グループ（当社並びに連結子会社及び関連会社）が保有するいわゆる政策保有株式の一部売却を原資とした、総額120億円の自己株式取得を計画し、達成に向けた取り組みを実施してまいりました。

具体的には、当社は、2021年5月11日開催の取締役会の決議に基づき、2021年5月12日に株式会社東京証券取引所（以下「東京証券取引所」といいます。）の自己株式立会外買付取引（ToSTNeT-3）による買付けの方法により当社普通株式200,000株（2021年取得当時の所有割合（注1）：0.19%）を701,000,000円で、2021年5月13日から2021年10月12日までの期間に、東京証券取引所における市場買付けの方法により当社普通株式合計975,000株（2021年取得当時の所有割合：0.96%）を3,298,566,485円で取得し、また、2022年5月11日開催の取締役会の決議に基づき、2022年5月12日に東京証券取引所の自己株式立会外買付取引（ToSTNeT-3）による買付けの方法により当社普通株式900,000株（2022年取得当時の所有割合（注2）：0.90%）を2,695,500,000円で、2022年5月13日から2022年9月7日までの期間に東京証券取引所における市場買付けの方法により当社普通株式合計1,150,600株（2022年取得当時の所有割合：1.15%）を3,304,371,188円で、2023年11月14日付の会社法第370条及び当社定款の規定に基づく取締役会の決議に替わる書面決議に基づき、2023年11月15日から2023年12月13日までを買付け等の期間とした自己株式の公開買付けにより当社普通株式合計666,400株（2023年取得当時の所有割合（注3）：0.68%）を当社普通株式1株につき3,001円（取得価額の総額：1,999,866,400円）で取得いたしました。これらの結果、

第七次中期計画における自己株式取得に係る計画 120 億円に対し、取得実績は 11,999,304,073 円となりました。

- (注1) 「2021年取得当時の所有割合」とは、当社が2021年6月25日に提出した第75期有価証券報告書に記載の2021年3月31日現在の当社の発行済株式総数100,750,620株から同日現在の当社が所有する自己株式2,816株を控除した株式数100,747,804株に対する割合（小数点以下第三位を切り捨て）をいいます。以下同じです。
- (注2) 「2022年取得当時の所有割合」とは、当社が2022年6月28日に提出した第76期有価証券報告書に記載の2022年3月31日現在の当社の発行済株式総数100,750,620株から同日現在の当社が所有する自己株式1,169,959株を控除した株式数99,580,661株に対する割合（小数点以下第三位を切り捨て）をいいます。以下同じです。
- (注3) 「2023年取得当時の所有割合」とは、当社が2023年11月7日に公表した「2024年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕（連結）」に記載の2023年9月30日現在の当社の発行済株式総数100,750,620株から同日現在の当社が所有する自己株式3,203,920株を控除した株式数97,546,700株に対する割合（小数点以下第三位を切り捨て）をいいます。

当社は、足元の業績を踏まえ、常日頃から将来の経営戦略及び事業戦略を検討しておりますが、第七次中期計画の事業年度が最終年度を迎えるにあたって、2023年4月上旬より、第八次中期経営計画（2025年3月期－2027年3月期）（以下「第八次中期計画」といいます。）の具体的な検討を進めてまいりました。第八次中期計画のうち株主還元策については、総還元性向40%以上を目標とし、中間配当・期末配当あわせて当社普通株式1株当たり46円以上を安定して継続配当することを利益配分の基本方針とすることに加えて、総還元性向の目標を達成するための方法として、当社グループが保有するいわゆる政策保有株式の一部売却を原資とした自己株式の取得（総額150億円）を行う方針を、2024年2月初旬に固めました。

かかる状況の下、2024年2月中旬、当社の主要株主である筆頭株主（2024年3月31日現在）のハウス興産株式会社（以下「ハウス興産」といいます。2024年2月中旬時点における所有株式数10,711,116株（2024年2月中旬時の所有割合（注4）：10.98%）、本日現在の所有株式数10,711,116株（所有割合（注5）：11.05%）より、現金化を目的としてその所有する当社普通株式のうち約60億円に相当する株式（以下「売却意向株式」といいます。）を売却する意向がある旨の連絡を受けました。なお、ハウス興産は、当社代表取締役社長である浦上博史氏の配偶者が代表取締役を務め、浦上博史氏が議決権の82.25%及び浦上博史氏の母であり当社の第7位の株主（2024年3月31日現在）である浦上節子氏が議決権の17.75%を所有する、株式・不動産等の投資運用を事業の内容とする会社です。また、本日現在、当社連結子会社であるハウス食品株式会社は、ハウス興産から不動産を賃借しており、2024年3月期の取引金額は58百万円です。

- (注4) 「2024年2月中旬時の所有割合」とは、当社が2024年2月14日に提出した第78期第3四半期報告書（以下「第3四半期報告書」といいます。）に記載の2023年12月31日現在の当社の発行済株式総数100,750,620株から同日現在の当社が所有する自己株式3,204,208株を控除した株式数97,546,412株に対する割合（小数点以下第三位を切り捨て）をいいます。以下同じです。
- (注5) 「所有割合」とは、当社が2024年5月9日に公表した「2024年3月期 決算短信〔日本基準〕（連結）」（以下「通期決算短信」といいます。）に記載の2024年3月31日現在の当社の発行済株式総数100,750,620株から同日現在の当社が所有する自己株式3,870,800株を控除した株式数96,879,820株に対する割合（小数点以下第三位を切り捨て）をいいます。以下同じです。

当社は、ハウス興産からの売却意向を受けて、ハウス興産の所有する当社普通株式の一部の売却により一時的にまとまった数量の株式が市場に放出された場合には当社普通株式の流動性及び市場価格に影響を与える可能性があること、並びに当社の財務状況等を総合的に勘案し、売却意向株式（2024年1月31日の

東京証券取引所プライム市場における当社普通株式の終値 3,253 円で換算すると 1,844,451 株（1株未満の数を切り捨て。2024年2月中旬時の所有割合：1.89%）に相当します。）を自己株式として取得することについての具体的な検討を2024年2月下旬より開始いたしました。

その結果、2024年2月下旬、当社が売却意向株式を自己株式として取得することは、当社の1株当たり当期純利益（EPS）及び自己資本利益率（ROE）等の資本効率の向上に寄与し、株主の皆様に対する利益還元につながるものであり、2024年2月初旬時点で方向性が固まっていた第八次中期計画における自己株式の取得によって株主還元を行う方針とも合致するものであると考えるに至りました。また、自己株式の取得に要する資金についてはその全額を自己資金により充当する予定ですが、第3四半期報告書に記載された2023年12月31日現在における当社連結ベースの手元流動性（現金及び預金）は約671億円（手元流動性比率2.7月）（注6）であり、自己株式の取得資金として約60億円を充当した後も、当社の手元流動性は611億円程度（手元流動性比率2.4月）と見込まれ、当社の財務状況や配当政策に大きな影響は与えないものと判断いたしました。

加えて、自己株式の具体的な取得方法については、①株主間の平等性、②取引の透明性、③市場価格から一定のディスカウントを行った価格での当社普通株式の買付けが可能であることにより、当該ディスカウントを行った価格で買付けを行った場合には、当社資産の社外流出の抑制に繋がること、及び④ハウス興産以外の株主の皆様にも一定の検討期間を提供した上で市場価格の動向を踏まえて応募する機会を付与することが望ましいこと等を考慮し、十分に検討を重ねた結果、2024年3月上旬、公開買付けの手法が適切であると判断いたしました。

（注6） 第3四半期報告書に記載された2023年12月31日現在の現金及び預金を1ヶ月当たりの売上高（2024年3月期第3四半期連結累計売上高を9で除した数値）で除したもの（小数点以下第二位を四捨五入）です。

その上で、本公開買付けにおける買付け等の価格（以下「本公開買付価格」といいます。）の決定に際しては、当社普通株式が金融商品取引所に上場されていること、上場会社の行う自己株式の取得が市場の需給関係に基づいて形成される株価水準に即した機動的な買付けができることから金融商品取引所を通じた市場買付けによって行われることが多いこと等を勘案した上で、基準の明確性及び客観性を重視し、当社普通株式の市場価格を本公開買付価格の基礎とすべきであると考えました。そして、本公開買付けに応募せず当社普通株式を引き続き所有する株主の皆様の利益を尊重する観点から、資産の社外流出を可能な限り抑えるべく、当社普通株式の市場価格に一定のディスカウントを行った価格で買付けることが望ましいと判断いたしました。

当社は、2024年3月中旬に、本公開買付価格について検討を進め、当社普通株式の市場価格に対するディスカウント率については、本公開買付けと同様に特定の株主からの取得が予定されたディスカウント価格による自己株式の公開買付けの事例として、2022年1月1日から2024年2月29日までの間に東京証券取引所における自己株式の公開買付けの実施にかかる決議が行われた事例（以下「本事例」といいます。）42件中、基礎となる株価に対するディスカウント率を10%程度（9%から11%）とした事例が31件と最多であり、当社普通株式の株価のボラティリティを考慮してもディスカウント率を10%とすることが適切であると判断いたしました。

また、ディスカウントの基礎となる当社普通株式の価格としては、市場価格が経済状況その他様々な条件により日々変動し得るものであることから、一定期間の株価変動を考慮しつつ、本事例42件中、東京証券取引所における公開買付けの実施にかかる決議の前営業日の終値、同日までの過去1ヶ月間の終値の単純平均値及び同日までの過去3ヶ月間の終値の単純平均値のいずれかを基準として算出している事例が36件と最多であり、これらを候補とすることが適切であると判断いたしました。さらに、前述の価格のうち最も低い価格を基準とすることで、本公開買付けにおける買付け等の期間（以下「公開買付期間」といいます。）中の市場価格が本公開買付価格を下回る可能性が軽減されることにより、本公開買付けへの応募総数が買付予定数を上回る可能性が低減されるものと考えられることから、ハウス興産による当社普通株式の売却の確実性が高まり、当社資産の社外流出の抑制にも繋がり本公開買付けに応募しない他の株主の利益にもなり得

ると考えました。以上を踏まえ、東京証券取引所における本公開買付けの実施に係る決議日の前営業日の当社普通株式の終値、同日までの過去1ヶ月間の当社普通株式の終値の単純平均値及び同日までの過去3ヶ月間の当社普通株式の終値の単純平均値のうち、最も低い価格を基準とすることが妥当であると判断いたしました。

以上の検討を踏まえて、当社は、2024年3月下旬に、ハウス興産に対し、東京証券取引所における本公開買付けの実施に係る決議日（2024年5月16日）の前営業日の当社普通株式の終値、同日までの過去1ヶ月間の当社普通株式の終値の単純平均値及び同日までの過去3ヶ月間の当社普通株式の終値の単純平均値のうち、最も低い価格に対して10%のディスカウント率を適用して算出される価格で自己株式の公開買付けを実施した場合の売却意向株式の応募の可否について打診したところ、ハウス興産から、2024年4月30日に、上記内容で本公開買付けに応募することに合意する旨の回答を得ました。また同時に、本公開買付けに応募する株数については、売却意向金額60億円を本公開買付価格で除して得た株数（1単元未満の株数を切り捨て）とすることでハウス興産と合意いたしました。

なお、本公開買付けに応募することについて合意する株式以外にハウス興産が所有する当社普通株式に係る所有又は処分の方針については未定である旨の回答を受けました。一方、本公開買付けにおいて、本公開買付けに応募された株券等（以下「応募株券等」といいます。）の数の合計が買付予定数の上限を上回った場合には、その超える部分の全部又は一部の買付け等は行わないものとして、金融商品取引法（昭和23年法律第25号。その後の改正を含みます。以下「法」といいます。）第27条の22の2第2項において準用する法第27条の13第5項及び発行者による上場株券等の公開買付けの開示に関する内閣府令（平成6年大蔵省令第95号。その後の改正を含みます。以下「府令」といいます。）第21条に規定するあん分比例の方式による買付けとなることから、当社は売却意向株式の一部を取得することとなりますが、ハウス興産より、本公開買付けに応募したものの当社が取得することができなかった当社普通株式に係る所有又は処分の方針についても未定である旨の回答を受けております。

当社は、以上の検討及びハウス興産との協議を経て、2024年5月16日付の会社法第370条及び当社定款の規定に基づく取締役会の決議に替わる書面決議により、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条第1項及び当社定款の規定に基づき、自己株式の取得及びその具体的な取得方法として本公開買付けを行うこと、並びに本公開買付価格を本公開買付けに係る取締役会決議日（2024年5月16日）の前営業日である2024年5月15日の東京証券取引所プライム市場における当社普通株式の終値2,960円に対して10%のディスカウントを行った価格である2,664円（円未満を四捨五入。以下、本公開買付価格の計算において同じです。）とすることを決議いたしました。

なお、本公開買付価格である2,664円は、本公開買付けの実施を決議した取締役会決議日の前営業日である2024年5月15日の東京証券取引所プライム市場における当社普通株式の終値2,960円に対して10.00%（小数点以下第三位を四捨五入。以下、ディスカウントの計算において同じです。）ディスカウントした金額、2024年4月16日から2024年5月15日までの過去1ヶ月間の当社普通株式の終値の単純平均値3,071円（円未満を四捨五入。以下、終値の単純平均値の計算において同じです。）に対して13.25%ディスカウントした金額、2024年2月16日から2024年5月15日までの過去3ヶ月間の当社普通株式の終値の単純平均値3,096円に対して13.95%ディスカウントした金額、2023年11月16日から2024年5月15日までの過去6ヶ月間の当社普通株式の終値の単純平均値3,151円に対して15.46%ディスカウントした金額となります。

本公開買付けにおける買付予定数については、本事例42件のうち、特定の株主が応募を予定する株式数に対して10%程度（9%から11%）上乗せした株式数を買付予定数に設定している事例が25件と最多であり、ハウス興産以外の株主の皆様にも応募の機会を提供するという観点から、ハウス興産が応募を合意した株式2,252,200株（売却意向金額60億円を本公開買付価格である2,664円で除して得た株数（1単元未満の株数を切り捨て）（所有割合：2.32%））に対して10%を上乗せした2,477,420株（所有割合：2.55%）を買付予定数とすることといたしました。

なお、通期決算短信に記載された2024年3月31日現在における当社連結ベースの手元流動性（現金及び預金）は約808億円（手元流動性比率3.2月）（注7）であり、自己株式の取得資金として約60億円を

充当した後も、当社の手元流動性は 748 億円程度（手元流動性比率 3.0 月）と見込まれ、直近の状況に照らしても、当社の財務状況や配当政策に大きな影響は与えないものと考えております。

（注7） 通期決算短信に記載された 2024 年 3 月 31 日現在の現金及び預金を 1 ヶ月当たりの売上高（2024 年 3 月期連結累計売上高を 12 で除した数値）で除したもの（小数点以下第二位を四捨五入）です。

なお、当社代表取締役社長である浦上博史氏は、ハウス興産の議決権の 82.25%を所有する株主であり取締役を兼務していることから、本公開買付けに関して特別な利害関係を有するため、当社とハウス興産との事前の協議にはハウス興産の立場からのみ参加し、当社の立場からは参加しておらず、本公開買付けに関する当社取締役会の審議及び決議には参加しておりません。

当社はハウス興産より、その所有する当社普通株式 10,711,116 株（所有割合：11.05%）を金融機関に担保として提供しているところ、そのうち 2,535,500 株（所有割合：2.61%）の担保権を 2024 年 5 月 20 日に解除する予定との報告を受けております。

また、本公開買付けにより取得する自己株式については、本公開買付けの終了後速やかに、その全部を消却する予定です。かかる自己株式の消却については、詳細を決定次第、速やかにお知らせいたします。

2. 自己株式の取得に関する取締役会決議内容

（1）決議内容

株券等の種類	総 数	取得価額の総額
普通株式	2,477,600 株（上限）	6,600,326,400 円（上限）

（注1） 発行済株式の総数は、100,750,620 株です（2024 年 5 月 16 日現在）。

（注2） 取得する株式の総数の発行済株式の総数に占める割合は、2.45%です（小数点以下第三位を切り捨て）。なお、取得する株式の総数の所有割合は、2.55%です。

（注3） 取得することができる期間は、2024 年 5 月 17 日から 2024 年 7 月 31 日までです。

（2） 当該決議に基づいて既に取得した自己の株式に係る上場株券等
該当事項はありません。

3. 買付け等の概要

（1）日程等

① 取締役会決議日	2024 年 5 月 16 日（木曜日）
② 公開買付開始公告日	2024 年 5 月 17 日（金曜日） 電子公告を行い、その旨を日本経済新聞に掲載します。 （電子公告アドレス https://disclosure2.edinet-fsa.go.jp/ ）
③ 公開買付届出書提出日	2024 年 5 月 17 日（金曜日）
④ 買付け等の期間	2024 年 5 月 17 日（金曜日）から 2024 年 6 月 13 日（木曜日）まで（20 営業日）

（2）買付け等の価格

普通株式 1 株につき、2,664 円

（3）買付け等の価格の算定根拠等

①算定の基礎

本公開買付価格の決定に際しては、当社普通株式が金融商品取引所に上場されていること、上場会社の行う自己株式の取得が市場の需給関係に基づいて形成される株価水準に即した機動的な買付けができることから金融商品取引所を通じた市場買付けによって行われることが多いこと等を勘案した上で、基準の明確性及び客観性を重視し、当社普通株式の市場価格を本公開買付価格の基礎とすべきであると考えました。そして、本公開買付けに応募せず当社普通株式を引き続き所有する株主の皆様の利益を尊重する観点から、資産の社外流出を可能な限り抑えるべく、当社普通株式の市場価格に一定のディスカウントを行った価格で買付けることが望ましいと判断いたしました。

当社は、2024年3月中旬に、本公開買付価格について検討を進め、当社普通株式の市場価格に対するディスカウント率については、本事例42件中、基礎となる株価に対するディスカウント率を10%程度（9%から11%）とした事例が31件と最多であり、当社普通株式の株価のボラティリティを考慮してもディスカウント率を10%とすることが適切であると判断いたしました。

また、ディスカウントの基礎となる当社普通株式の価格としては、市場価格が経済状況その他様々な条件により日々変動し得るものであることから、一定期間の株価変動を考慮しつつ、本事例42件中、東京証券取引所における公開買付けの実施にかかる決議の前営業日の終値、同日までの過去1ヶ月間の終値の単純平均値及び同日までの過去3ヶ月間の終値の単純平均値のいずれかを基準として算出している事例が36件と最多であり、これらを候補とすることが適切であると判断いたしました。さらに、前述の価格のうち最も低い価格を基準とすることで、公開買付期間中の市場価格が本公開買付価格を下回る可能性が軽減されることにより、本公開買付けへの応募総数が買付予定数を上回る可能性が低減されるものと考えられることから、ハウス興産による当社普通株式の売却の確実性が高まり、当社資産の社外流出の抑制にも繋がり本公開買付けに応募しない他の株主の利益にもなり得ると考えました。以上を踏まえ、東京証券取引所における本公開買付けの実施に係る決議日の前営業日の当社普通株式の終値、同日までの過去1ヶ月間の当社普通株式の終値の単純平均値及び同日までの過去3ヶ月間の当社普通株式の終値の単純平均値のうち、最も低い価格を基準とすることが妥当であると判断いたしました。

当社は、以上の検討及びハウス興産との協議を経て、2024年5月16日付の会社法第370条及び当社定款の規定に基づく取締役会の決議に替わる書面決議により、会社法第165条第3項の規定により読み替えて適用される同法第156条第1項及び当社定款の規定に基づき、自己株式の取得及びその具体的な取得方法として本公開買付けを行うこと、並びに本公開買付価格を本公開買付けに係る取締役会決議日（2024年5月16日）の前営業日である2024年5月15日の東京証券取引所プライム市場における当社普通株式の終値2,960円に対して10%のディスカウントを行った価格である2,664円とすることを決議いたしました。

なお、本公開買付価格である2,664円は、本公開買付けの実施を決議した取締役会決議日の前営業日である2024年5月15日の東京証券取引所プライム市場における当社普通株式の終値2,960円に対して10.00%ディスカウントした金額、2024年4月16日から2024年5月15日までの過去1ヶ月間の当社普通株式の終値の単純平均値3,071円に対して13.25%ディスカウントした金額、2024年2月16日から2024年5月15日までの過去3ヶ月間の当社普通株式の終値の単純平均値3,096円に対して13.95%ディスカウントした金額、2023年11月16日から2024年5月15日までの過去6ヶ月間の当社普通株式の終値の単純平均値3,151円に対して15.46%ディスカウントした金額となります。

②算定の経緯

本公開買付価格の決定に際しては、当社普通株式が金融商品取引所に上場されていること、上場会社の行う自己株式の取得が市場の需給関係に基づいて形成される株価水準に即した機動的な買付けができることから金融商品取引所を通じた市場買付けによって行われることが多いこと等を勘案した上で、基準の明確性及び客観性を重視し、当社普通株式の市場価格を本公開買付価格の基礎とすべきであると考えました。そして、本公開買付けに応募せず当社普通株式を引き続き所有する株主の皆様の利益を尊重する観点から、資産の社外流出を可能な限り抑えるべく、当社普通株式の市場価格に一定のディスカウントを行った価格で買付けることが望ましいと判断いたしました。

当社は、2024年3月中旬に、本公開買付価格について検討を進め、当社普通株式の市場価格に対する

ディスカウント率については、本事例 42 件中、基礎となる株価に対するディスカウント率を 10%程度（9%から 11%）とした事例が 31 件と最多であり、当社普通株式の株価のボラティリティを考慮してもディスカウント率を 10%とすることが適切であると判断いたしました。

また、ディスカウントの基礎となる当社普通株式の価格としては、市場価格が経済状況その他様々な条件により日々変動し得るものであることから、一定期間の株価変動を考慮しつつ、本事例 42 件中、東京証券取引所における公開買付けの実施にかかる決議の前営業日の終値、同日までの過去 1 ヶ月間の終値の単純平均値及び同日までの過去 3 ヶ月間の終値の単純平均値のいずれかを基準として算出している事例が 36 件と最多であり、これらを候補とすることが適切であると判断いたしました。さらに、前述の価格のうち最も低い価格を基準とすることで、公開買付け期間中の市場価格が本公開買付け価格を下回る可能性が軽減されることにより、本公開買付けへの応募総数が買付予定数を上回る可能性が低減されるものと考えられることから、ハウス興産による当社普通株式の売却の確実性が高まり、当社資産の社外流出の抑制にも繋がり本公開買付けに応募しない他の株主の利益にもなり得ると考えました。以上を踏まえ、東京証券取引所における本公開買付けの実施に係る決議日の前営業日の当社普通株式の終値、同日までの過去 1 ヶ月間の当社普通株式の終値の単純平均値及び同日までの過去 3 ヶ月間の当社普通株式の終値の単純平均値のうち、最も低い価格を基準とすることが妥当であると判断いたしました。

以上の検討を踏まえて、当社は、2024 年 3 月下旬に、ハウス興産に対し、東京証券取引所における本公開買付けの実施に係る決議日（2024 年 5 月 16 日）の前営業日の当社普通株式の終値、同日までの過去 1 ヶ月間の当社普通株式の終値の単純平均値及び同日までの過去 3 ヶ月間の当社普通株式の終値の単純平均値のうち、最も低い価格に対して 10%のディスカウント率を適用して算出される価格で自己株式の公開買付けを実施した場合の売却意向株式の応募の可否について打診したところ、ハウス興産から、2024 年 4 月 30 日に、上記内容で本公開買付けに応募することに合意する旨の回答を得ました。また同時に、本公開買付けに応募する株数については、売却意向金額 60 億円を本公開買付け価格で除して得た株数（1 単元未満の株数を切り捨て）とすることでハウス興産と合意いたしました。

当社は、以上の検討及びハウス興産との協議を経て、2024 年 5 月 16 日付の会社法第 370 条及び当社定款の規定に基づく取締役会の決議に替わる書面決議により、会社法第 165 条第 3 項の規定により読み替えて適用される同法第 156 条第 1 項及び当社定款の規定に基づき、自己株式の取得及びその具体的な取得方法として本公開買付けを行うこと、並びに本公開買付け価格を本公開買付けに係る取締役会決議日（2024 年 5 月 16 日）の前営業日である 2024 年 5 月 15 日の東京証券取引所プライム市場における当社普通株式の終値 2,960 円に対して 10%のディスカウントを行った価格である 2,664 円とすることを決議しました。

（4）買付予定の株券等の数

株券等の種類	買付予定数	超過予定数	計
普通株式	2,477,420 株	— 株	2,477,420 株

（注 1） 応募株券等の総数が買付予定数（2,477,420 株）を超えない場合は、応募株券等の全部の買付け等を行います。応募株券等の総数が買付予定数（2,477,420 株）を超える場合は、その超える部分の全部又は一部の買付け等は行わないものとし、法第 27 条の 22 の 2 第 2 項において準用する法第 27 条の 13 第 5 項及び府令第 21 条に規定するあん分比例の方式により、株券等の買付け等に係る受渡しその他の決済を行います。

（注 2） 単元未満株式についても、本公開買付けの対象としています。なお、会社法に従って株主による単元未満株式買取請求権が行使された場合には、当社は法令の手に従い公開買付け期間中に自己の株式を買い取ることがあります。

（5）買付け等に要する資金

6,651,946,880 円

（注） 買付け等に要する資金の金額は、買付代金（6,599,846,880 円）、買付手数料、その他本公

公開買付けに関する公告及び公開買付け説明書その他必要書類の印刷費等の諸費用についての見積額の合計です。

(6) 決済の方法

① 買付け等の決済をする金融商品取引業者・銀行等の名称及び本店の所在地
野村証券株式会社 東京都中央区日本橋一丁目 13 番 1 号

② 決済の開始日
2024 年 7 月 5 日（金曜日）

③ 決済の方法

公開買付け期間終了後遅滞なく、公開買付けによる買付け等の通知書を本公開買付けに係る株券等の買付け等の申込みに対する承諾又は売付け等の申込みをする方(以下「応募株主等」といいます。)(外国の居住者であり、公開買付け代理人にお取引可能な口座をお持ちでない株主等(法人株主等を含みます。以下「外国人株主等」といいます。))の場合は常任代理人)の住所宛に郵送します。

買付けは、金銭にて行います。応募株主等は公開買付けによる売却代金より適用ある源泉徴収税額(注)を差し引いた金額を送金等の応募株主等が指示した方法により、決済の開始日以後遅滞なく受け取ることができます(送金手数料がかかる場合があります。)

(注) 公開買付けにより買付けられた株式に対する課税関係について

※税務上の具体的なご質問等は税理士等の専門家にご相談いただき、ご自身でご判断いただきますようお願い申し上げます。

(i). 個人株主が本公開買付けに応募した場合の税務上の取扱いは次のとおりです。

(イ) 応募株主等が居住者及び国内に恒久的施設を有する非居住者の場合

本公開買付けに応募して交付を受ける金銭の額が、当社の資本金等の額のうちその交付の基因となった株式に対応する部分の金額を超過するとき(1株当たりの買付価格が当社の1株当たりの資本金等の額を上回る場合)は、当該超過部分の金額については、配当とみなして課税されます。また、本公開買付けに応募して交付を受ける金銭の額から、配当とみなされる金額を除いた部分の金額については株式等の譲渡収入となります。なお、配当とみなされる金額がない場合(1株当たりの買付価格が当社の1株当たりの資本金等の額以下の場合)には交付を受ける金銭の額のすべてが譲渡収入となります。

配当とみなされる金額については、20.315%(所得税及び「東日本大震災からの復興のための施策を実施するために必要な財源の確保に関する特別措置法」(平成23年法律第117号。その後の改正を含みます。))に基づく復興特別所得税(以下「復興特別所得税」といいます。))15.315%、住民税5%の額が源泉徴収されます(国内に恒久的施設を有する非居住者にあつては、住民税5%は特別徴収されません。)。ただし、租税特別措置法施行令(昭和32年政令第43号。その後の改正を含みます。))第4条の6の2第38項に規定する大口株主等(以下「大口株主等」といいます。))に該当する場合には、20.42%(所得税及び復興特別所得税のみ)の額が源泉徴収されます。また、配当とみなされる金額の支払いを受ける応募株主等と、その応募株主等を判定の基礎となる株主とした場合に法人税法上の同族会社に該当する法人の保有割合とを合算し、その発行済株式等の総数に占める割合が100分の3以上となるときは、かかる配当とみなされる金額は、総合課税の対象となります。

譲渡収入から当該株式に係る取得費を控除した金額については、原則として、申告分離課税の適用対象となります。

なお、租税特別措置法(昭和32年法律第26号。その後の改正を含みます。))第37条の

14（非課税口座内の少額上場株式等に係る譲渡所得等の非課税）に規定する非課税口座（以下「非課税口座」といいます。）の株式等について本公開買付けに応募する場合、当該非課税口座が開設されている金融商品取引業者等が野村証券株式会社であるときは、本公開買付けによる譲渡所得等については、原則として、非課税とされます。なお、当該非課税口座が野村証券株式会社以外の金融商品取引業者等において開設されている場合には、上記の取扱いと異なる場合があります。

(ロ) 応募株主等が国内に恒久的施設を有しない非居住者の場合

配当とみなされる金額について、15.315%（所得税及び復興特別所得税のみ）の額が源泉徴収されます。なお、大口株主等に該当する場合には、20.42%（所得税及び復興特別所得税のみ）の額が源泉徴収されます。また、当該譲渡により生じる所得については、原則として、課税されません。

(ii). 法人株主が本公開買付けに応募して交付を受ける金銭の額が、当社の資本金等の額のうちその交付の基因となった株式に対応する部分の金額を超過するときは、当該超過部分の金額については、配当とみなされます。配当とみなされた部分について、原則として15.315%（所得税及び復興特別所得税のみ）の額が源泉徴収されます。

なお、その配当等の支払に係る基準日において、当社の発行済株式等の総数の3分の1超を直接に保有する応募株主等（国内に本店又は主たる事務所を有する法人（内国法人）に限りません。）が、当社から支払いを受ける配当とみなされる金額については、所得税及び復興特別所得税が課されないものとされ、源泉徴収は行われませんこととなります。

なお、外国人株主等のうち、適用ある租税条約に基づき、かかるみなし配当金額に対する所得税の軽減又は免除を受けることを希望する株主は、応募の際に、公開買付応募申込書と共に租税条約に関する届出書を公開買付代理人にご提出ください。

(7) その他

① 本公開買付けは、直接間接を問わず、米国内においてもしくは米国に向けて行われるものではなく、また、米国の郵便その他の州際通商もしくは国際通商の方法・手段（電話、テレックス、ファクシミリ、電子メール、インターネット通信を含みますが、これらに限りません。）を使用して行われるものではなく、さらに米国内の証券取引所施設を通じて行われるものでもありません。上記方法・手段により、もしくは上記施設を通じて、又は米国内から本公開買付けに応募することはできません。また、公開買付届出書又は関連する買付書類は米国内においてもしくは米国に向けて、又は米国内から、郵送その他の方法によって送付又は配布されるものではなく、かかる送付又は配布を行うことはできません。上記制限に直接又は間接に違反する本公開買付けへの応募はお受けしません。本公開買付けの応募に際し、応募株主等（外国人株主等の場合は常任代理人）は公開買付代理人に対し、以下の旨の表明及び保証を行うことを求められることがあります。応募株主等が応募の時点及び公開買付応募申込書送付の時点のいずれにおいても、米国に所在していないこと。本公開買付けに関するいかなる情報（その写しを含みます。）も、直接間接を問わず、米国内においてもしくは米国に向けて、又は米国内から、これを受領したり送付したりしていないこと。買付けもしくは公開買付応募申込書の署名交付に関して、直接間接を問わず、米国の郵便その他の州際通商もしくは国際通商の方法・手段（電話、テレックス、ファクシミリ、電子メール、インターネット通信を含みますが、これらに限りません。）又は米国内の証券取引所施設を使用していないこと。他の者の裁量権のない代理人又は受託者・受任者として行動する者ではないこと（当該他の者が買付けに関するすべての指示を米国外から与えている場合を除きます。）。

② 当社は、ハウス興産より、その所有する当社普通株式の一部である2,252,200株（所有割合2.32%）について、本公開買付けに応募することに合意する旨の回答を得ました。なお、当社は、ハウス興産より、あん分比例の方式による買付けとなった結果、本公開買付けに応募することに合意した株式の一部が買付けられないこととなった場合における当該株式及び本公開買付けに応募することに合意した株式以外に所有する当社普通株式8,458,916株（所有割合：8.73%）に係る所有又は処分の方針については未定である旨の回答を受けております。詳細につきましては、上記「1. 買付け等の目的」をご参照下さい。

- ③ 当社は、2024年5月9日付で「2024年3月期 決算短信〔日本基準〕(連結)」を公表しております。当該公表の概要は以下のとおりです。なお、当該公表内容につきましては、法第193条の2第1項の規定に基づく監査法人のレビューを受けておりません。詳細につきましては、当該公表内容をご参照ください。

(i) 損益の状況(連結)

(単位：百万円)

会計期間	2024年3月期	
	(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	
売上高	299,600	
売上原価	190,644	
販売費及び一般管理費	89,486	
営業外収益	2,781	
営業外費用	1,165	
親会社株主に帰属する当期純利益	17,580	

(ii) 1株あたりの状況(連結)

(単位：円)

会計期間	2024年3月期	
	(自 2023年4月1日 至 2024年3月31日)	
1株当たり当期純利益	180.53	
1株当たり配当額	47.00	
1株当たり純資産額	3,016.19	

(iii) 当期連結業績予想及び前期連結実績

(単位：百万円)

	売上高	営業利益	経常利益	親会社に帰属する 当期純利益
当期連結業績予想 (2025年3月期)	320,000	21,000	22,000	13,300
前期連結業績実績 (2024年3月期)	299,600	19,470	21,085	17,580

(ご参考) 2024年3月31日現在の自己株式の保有状況

発行済株式総数(自己株式を除く) 96,879,820株

自己株式数 3,870,800株

以上