

【表紙】

【提出書類】 臨時報告書

【提出先】 関東財務局長

【提出日】 2024年10月16日

【会社名】 日本製鉄株式会社

【英訳名】 NIPPON STEEL CORPORATION

【代表者の役職氏名】 代表取締役社長 兼 COO 今井 正

【本店の所在の場所】 東京都千代田区丸の内二丁目6番1号

【電話番号】 (03)6867-4111（代表）

【事務連絡者氏名】 総務室長 有村 智朗

【最寄りの連絡場所】 東京都千代田区丸の内二丁目6番1号

【電話番号】 (03)6867-4111（代表）

【事務連絡者氏名】 総務室長 有村 智朗

【縦覧に供する場所】 株式会社東京証券取引所
（東京都中央区日本橋兜町2番1号）
株式会社名古屋証券取引所
（名古屋市中区栄三丁目8番20号）
証券会員制法人福岡証券取引所
（福岡市中央区天神二丁目14番2号）
証券会員制法人札幌証券取引所
（札幌市中央区南一条西五丁目14番地の1）

1【提出理由】

当社及び当社グループの財政状態、経営成績及びキャッシュ・フローの状況に著しい影響を与える事象が発生致しましたので、金融商品取引法第24条の5第4項並びに企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第12号及び第19号の規定に基づき、臨時報告書を提出するものであります。

2【報告内容】

(1)当該事象の発生日

2024年10月11日（取締役会決議日）

(2)当該事象の内容

当社は、2024年10月11日（日本時間）開催の取締役会において、当社による米国United States Steel Corporation買収（以下、本買収）が実現した場合、当社完全子会社のNS Kote, Inc.（以下、NS Kote）の全株式をArcelorMittal, S.A.（以下、ArcelorMittal）に譲渡すること（以下、本株式譲渡）を決定し、ArcelorMittalとの間で株式譲渡契約を締結致しました。NS Koteは、当社持分法適用会社であるAM/NS Calvert LLC（以下、Calvert）の当社全持分を有する持株会社です。

本株式譲渡は、本買収実行後に当社がCalvertの持分保有を継続することから生じ得る、米国競争法上の懸念に対応することを目的としています。当社は、本株式譲渡が、本買収に関する規制当局からの承認を適時に取得するための、最も確実な対応であると判断し、本決定に至りました。本買収が実現しない場合は、本株式譲渡も実行されません。

譲渡対象会社の概要

会社名	NS Kote, Inc.	AM/NS Calvert LLC
設立	1989年8月	2014年2月
所在地	米国テキサス州ヒューストン	米国アラバマ州カルバート
株主構成	NIPPON STEEL NORTH AMERICA, INC. : 100%	NS Kote, Inc. : 50%, AM Calvert LLC : 50%
従業員数	2名 (NIPPON STEEL NORTH AMERICA, INC.の兼務者のみ)	1,700名
設備	-	熱延、冷延、連続焼鈍、溶融亜鉛めっき
生産量	-	470万t/年 (2023年)

本株式譲渡の内容

譲渡対象会社	NS Kote, Inc. (Calvertの当社全持分を保有する当社完全子会社)
譲渡株式	当社保有（直接及び間接）の全株式
譲渡先	ArcelorMittal, S.A.又はその関連会社
譲渡対価	US\$ 1 (備忘価格)

(参考) ArcelorMittalの概要

会社名	ArcelorMittal, S.A.
設立	2006年6月
所在地	ルクセンブルク ルクセンブルク市
売上高	68,275 百万US\$ (2023年)
資産合計	93,917 百万US\$ (2023年12月末時点)

本株式譲渡の日程

取締役会決議日	2024年10月11日
契約締結日	2024年10月11日
株式譲渡日（予定）	2024年（暦年）第4四半期（本買収完了後速やかに実行）

(3)当該事象の損益及び連結損益に与える影響額

本株式譲渡に伴い、本株式譲渡完了時点で、当社連結決算上2,300億円程度の事業再編損失（個別開示項目）を計上する見込みです。このうち、1,000億円程度がキャッシュアウトを伴う損失となり、残りはキャッシュアウトを伴いません。また、当社個別決算上1,000億円程度を特別損失に計上する見込みです。

本買収は、米国規制当局からの承認取得を含む前提条件が満たされることを前提として、2024年（暦年）内に完了する予定としています。

本買収が実現しない場合、本株式譲渡も実行されず、業績への影響も発生しません。

以 上