

【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8月22日
【会社名】	日本たばこ産業株式会社
【英訳名】	JAPAN TOBACCO INC.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 寺島 正道
【本店の所在の場所】	東京都港区虎ノ門四丁目1番1号
【電話番号】	03(6636)2914(代表)
【事務連絡者氏名】	執行役員 Chief Financial Officer、 Corporate Communications担当 古川 博政
【最寄りの連絡場所】	東京都港区虎ノ門四丁目1番1号
【電話番号】	03(6636)2914(代表)
【事務連絡者氏名】	執行役員 Chief Financial Officer、 Corporate Communications担当 古川 博政
【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)

1 【提出理由】

当社は、米国のたばこ会社であるVector Group Ltd. (NYSE : VGR、本社 : 米国フロリダ州、(以下「VGR社」)) との間で、本買収のために設立する完全子会社を通じて、一株当たり15.00米ドル、取引総額約24億米ドルを対価としてVGR社を買収することで合意し、2024年8月21日(日本時間)に契約を締結しましたので、金融商品取引法第24条の5第4項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第8号の2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) 取得対象子会社の商号、本店の所在地、代表者の氏名、資本金の額、純資産の額、総資産の額及び事業の内容

- ① 商号 : Vector Group Ltd.
- ② 本店の所在地 : 4400 Biscayne Boulevard, Miami, Florida 33137
- ③ 代表者の氏名 : President & CEO, Howard M. Lorber
- ④ 資本金の額 : 15,598千米ドル(2023年12月31日時点)
- ⑤ 純資産の額 : △741,814千米ドル(2023年12月31日時点)
- ⑥ 総資産の額 : 934,095千米ドル(2023年12月31日時点)
- ⑦ 事業の内容 : 紙巻たばこの製造及び販売等

(2) 取得対象子会社の最近3年間に終了した各事業年度の売上高、営業利益、経常利益及び純利益

(単位:千米ドル)

決算期	2021年12月期	2022年12月期	2023年12月期
売上高(連結)	1,220,700	1,441,009	1,424,268
営業利益(連結)	320,439	339,010	328,035
当期純利益(連結)	219,463	158,701	183,526

※取得対象子会社は米国会計基準により財務諸表を作成しており、「経常利益」に該当する項目は記載しておりません

(3) 取得対象子会社の当社との間の資本関係、人的関係及び取引関係

- 資本関係 当社と取得対象子会社との間には、記載すべき資本関係はありません。
- 人的関係 当社と取得対象子会社との間には、記載すべき人的関係はありません。
- 取引関係 当社と取得対象子会社との間には、記載すべき取引関係はありません。

(4) 取得対象子会社に関する子会社取得の目的

当社グループは、2024年2月に「経営計画2024」で公表したとおり、たばこ事業のCombustiblesにおいてはトップライン成長に向けた投資を実行しつつ、ROI(投資収益率)を改善していくことを目指しています。今回の買収は、この事業戦略に沿ったものであり、世界第2位の規模(売上金額ベース)で収益性の高い米国市場における当社グループのプレゼンス拡大を企図したものです。加えて、米国は為替変動の影響を受けづらいハードカレンシーの市場であり、安定的なキャッシュ・フローの創出及び中長期に亘る同市場からの利益貢献を通じて、HTSを優先としたRRPへの投資原資の確保や当社グループの財務基盤の強化を図ることができます。収益性の高い米国市場において確固たるプレゼンスを築いているVGR社の事業をJTグループに加えることで、持続的な成長と企業価値の向上に貢献したいと考えております。

(5) 取得対象子会社に関する子会社取得の対価の額

- VGR社の普通株式 約24億米ドル