

## 【表紙】

【提出書類】	公開買付届出書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成27年7月31日
【届出者の名称】	小松ウオール工業株式会社
【届出者の所在地】	石川県小松市工業団地1丁目72番地
【最寄りの連絡場所】	石川県小松市工業団地1丁目72番地
【電話番号】	(0761)21 - 3131(代表)
【事務連絡者氏名】	取締役執行役員総務本部長 本彦義夫
【代理人の氏名又は名称】	該当事項はありません
【代理人の住所又は所在地】	該当事項はありません
【最寄りの連絡場所】	該当事項はありません
【電話番号】	該当事項はありません
【事務連絡者氏名】	該当事項はありません
【縦覧に供する場所】	小松ウオール工業株式会社 (石川県小松市工業団地1丁目72番地) 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)

- (注1) 本書中の「法」とは、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。)をいいます。
- (注2) 本書中の「令」とは、金融商品取引法施行令(昭和40年政令第321号。その後の改正を含みます。)をいいます。
- (注3) 本書中の「府令」とは、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。)をいいます。
- (注4) 本書中の記載において計数が四捨五入又は切り捨てされている場合、合計として記載される数値は計数の総和と必ずしも一致しません。
- (注5) 本書中の「本公開買付け」とは、本書の提出にかかる公開買付けをいいます。

## 第1 【公開買付要項】

### 1 【買付け等をする上場株券等の種類】

普通株式

### 2 【買付け等の目的】

当社は、収益状況に対応した上で、株主還元の充実を図り、安定配当を継続すること、また、その一方で、企業体質を強化し、業容の拡大に備えて内部留保を充実させることを基本方針としております。

また、当社は、会社法（平成17年法律第86号。その後の改正を含みます。以下同じ。）第165条第2項の規定により、取締役会の決議によって自己の株式を取得することができる旨を定款に定めております。これは、資本効率の向上を図るとともに経営環境の変化に対応した機動的な資本政策を遂行することを目的とするものであります。

かかる状況の下、平成27年2月下旬、当社の筆頭株主である株式会社加納アネシス（本書提出日現在の保有株式数は2,531,849株であり、発行済株式総数（10,903,240株）に対するその保有する割合（以下、「当社株式保有割合」といいます。）は23.22%（小数点以下第三位を四捨五入。以下、発行済株式総数に対する割合の計算において同じとします。）に相当します。以下、「加納アネシス」といいます。）及び当社の第四位株主である有限会社マルヨ（本書提出日現在の保有株式数は273,000株であり、当社株式保有割合は2.50%に相当します。以下、「マルヨ」といいます。）より、その保有する当社普通株式の一部である800,000株（発行済株式総数に対する割合7.34%）及び80,000株（発行済株式総数に対する割合0.73%）、合計880,000株（発行済株式総数に対する割合8.07%）を売却する意向がある旨の連絡を受けました（以下、加納アネシス及びマルヨを総称して、「売却意向株主」といいます）。加納アネシスは、当社の代表取締役社長である加納裕の資産管理業務を行っている会社であり、加納裕は、加納アネシスの取締役を兼務しております。マルヨは、当社の取締役常務執行役員経理本部長である鈴木裕文の資産管理業務を行っている会社であり、鈴木裕文は、マルヨの取締役を兼務しております。

当社は、売却意向株主からの連絡を受けて、一時的にまとまった数量の株式が市場に放出されることによる当社普通株式の流動性及び市場価格に与える影響、並びに当社の財務状況等を総合的に鑑み、平成27年3月中旬より、当該株式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開始いたしました。

売却意向株主の意向を踏まえ検討した結果、当社が当該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）の向上や自己資本当期純利益率（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ことを、また、かかる自己株式の取得を行った場合においても、当社の財務状態や配当方針に大きな影響を与えないこと等を総合的に勘案し、かかる自己株式の取得が上記に掲げる利益配分に関する基本方針に合致すると判断いたしました。

自己株式の具体的な取得方法につきましては、株主間の平等性及び取引の透明性の観点から十分に検討を重ねた結果、公開買付けの手法が適切であると判断いたしました。

また、本公開買付けにおける買付け等の価格（以下、「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、基礎となる当社普通株式の適正な価格として市場価格を重視すべきであると考えました。その上で、本公開買付けに応募せず当社普通株式を保有し続ける株主の皆様の利益を尊重する観点から、資産の社外流出をできる限り抑えるべく、市場価格より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。

そこで当社は、上記検討内容を踏まえ、平成27年5月中旬、売却意向株主に対し、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。）市場第一部における一定期間の当社普通株式の終値の単純平均値から一定のディスカウントを行った価格で当社が公開買付けを実施した場合の応募について提案したところ、売却意向株主より、本公開買付けの趣旨に賛同すると共に、応募を前向きに検討する旨の回答を得ました。

それを受けて、当社において熟慮検討した後、平成27年7月29日に本公開買付けの具体的な条件について売却意向株主と協議いたしました。当社は、本公開買付けの取締役会決議日の前営業日（平成27年7月29日）の当社普通株式の終値並びに同年7月29日までの過去1ヶ月間の当社普通株式の株価動向を踏まえて、直近業績が十分に株価へ織り込まれているものと考えられる、本公開買付けの取締役会決議日の前営業日（平成27年7月29日）の東京証券取引所市場第一部における当社普通株式の終値2,222円に対して5.49%（小数点以下第三位を四捨五入。以下、ディスカウント率の計算において同じとします。）のディスカウントとなる2,100円を買付価格とすることを売却意向株主に提案いたしました。その結果、当社が本公開買付けの実施を決議した場合には、加納アネシスより上記条件にてその保有する当社普通株式の一部である800,000株（発行済株式総数に対する割合7.34%）、マルヨより上記条件にてその保有する当社普通株式の一部である80,000株（発行済株式総数に対する割合0.73%）、合計880,000株（発行済株式総数に対する割合8.07%）について、本公開買付けに対して応募する旨の回答を得られました。

加えて、本公開買付けにおける買付予定数については、売却意向株主以外の株主にも応募の機会を提供するという観点から、1,000,000株（発行済株式総数に対する割合9.17%）を上限としております。

なお、本公開買付け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、当社が平成27年7月22日に公表した平成28年3月期第1四半期決算短信に記載された平成27年6月末現在における当社の手元流動性（現金及び預金）は約101億円であり、充当した後も、当社の手元流動性は十分に確保でき、さらに事業から生み出されるキャッシュ・フローも一定程度蓄積されると見込まれるため、当社の財務健全性及び安全性は今後も維持できるものと考えております。

以上を踏まえ、当社は平成27年7月30日開催の取締役会において、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実施することを決議いたしました。なお、当社代表取締役社長である加納裕は、加納アネシスの取締役を兼務しており、当社取締役常務執行役員経理本部長である鈴木裕文は、マルヨの取締役を兼務しており、本公開買付けに関して特別利害関係を有することから、加納裕は当社と加納アネシスとの事前の協議には加納アネシスの立場からのみ参加し、鈴木裕文は当社とマルヨとの事前の協議にはマルヨの立場からのみ参加し、それぞれ当社の立場からは参加しておらず、かつ本公開買付けに関する取締役会の審議及び決議には参加しておりません。また、加納アネシスより、本公開買付けに対して応募しない当社普通株式1,731,849株（発行済株式総数に対する割合15.88%）、マルヨより、本公開買付けに対して応募しない当社普通株式193,000株（発行済株式総数に対する割合1.77%）について、それぞれ今後も継続的に保有する見込みである旨、回答を得ております。

本公開買付けにより取得した自己株式の処分等の方針については、現時点では未定です。

### 3 【株主総会又は取締役会の決議等の内容等】

#### (1) 【発行済株式の総数】

10,903,240株（平成27年7月31日現在）

#### (2) 【株主総会における決議内容】

種類	総数（株）	取得価額の総額（円）

#### (3) 【取締役会における決議内容】

種類	総数（株）	取得価額の総額（円）
普通株式	1,000,100	2,100,210,000

(注) 取得する株式総数の発行済株式総数に占める割合は、9.17%であります。

#### (4) 【その他（ ）】

種類	総数（株）	取得価額の総額（円）

## (5) 【上記の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】

種類	総数(株)	取得価額の総額(円)

## 4 【買付け等の期間、買付け等の価格、算定の基礎及び買付予定の上場株券等の数】

## (1) 【買付け等の期間】

買付け等の期間	平成27年7月31日(金曜日)から平成27年8月27日(木曜日)まで(20営業日)
公告日	平成27年7月31日(金曜日)
公告掲載新聞名	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 <a href="http://disclosure.edinet-fsa.go.jp/">http://disclosure.edinet-fsa.go.jp/</a> )

## (2) 【買付け等の価格等】

上場株券等の種類	買付け等の価格
普通株式	1株につき 金2,100円
算定の基礎	<p>当社は、買付価格の算定に際しては、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、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基礎に検討を行いました。また、当社普通株式の市場価格として適正な時価を算定するためには、市場株価が経済状況その他様々な条件により日々変動しうるものであることから、一定期間の株価変動を考慮することが望ましいこと等を勘案し、本公開買付けの実施を決議した取締役会の開催日である平成27年7月30日の前営業日(同年7月29日)の東京証券取引所市場第一部における当社普通株式の終値2,222円及び同年7月29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2,366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とします。)を参考にいたしました。</p> <p>一方で、当社普通株式を保有し続ける株主の皆様の利益を尊重する観点から、資産の社外流出をできる限り抑えるべく、市場価格より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しました。</p> <p>そこで当社は、上記検討内容を踏まえ、平成27年5月中旬、売却意向株主に対し、東京証券取引所市場第一部における一定期間の当社普通株式の終値の単純平均値から一定のディスカウントを行った価格で当社が公開買付けを実施した場合の応募について提案したところ、売却意向株主より、本公開買付けの趣旨に賛同すると共に、応募を前向きに検討する旨の回答を得られました。</p> <p>それを受けて、当社において熟慮検討した後、平成27年7月29日に本公開買付けの具体的な条件について売却意向株主と協議いたしました。当社は、本公開買付けの取締役会決議日の前営業日(平成27年7月29日)の当社普通株式の終値及び同年7月29日までの過去1ヶ月間の当社普通株式の株価動向を踏まえて、直近業績が十分に株価へ織り込まれているものと考えられる、本公開買付けの取締役会決議日の前営業日(平成27年7月29日)の東京証券取引所市場第一部における当社普通株式の終値2,222円に対して5.49%のディスカウントとなる2,100円を買付価格とすることを売却意向株主に提案いたしました。なお、ディスカウント率につきましては、過去の自己株式の公開買付けの事例を参考とすることといたしました。その結果、当社が本公開買付けの実施を決議した場合には、加納アネシスより上記条件にてその保有する当社普通株式の一部である800,000株(発行済株式総数に対する割合7.34%)、マルヨより上記条件にてその保有する当社普通株式の一部である80,000株(発行済株式総数に対する割合0.73%)、合計880,000株(発行済株式総数に対する割合8.07%)について、本公開買付けに対して応募する旨の回答を得られました。</p> <p>以上の結果、平成27年7月30日開催の取締役会において、買付価格を平成27年7月29日の東京証券取引所市場第一部における当社普通株式の終値2,222円に対して5.49%のディスカウント率を適用した2,100円とすることを決定いたしました。</p> <p>なお、買付価格である2,100円は、本公開買付けの実施を決議した取締役会の開催日である平成27年7月30日の前営業日(同年7月29日)の当社普通株式の終値2,222円から5.49%、同年7月29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2,366円から11.24%、同年7月29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2,459円から14.60%を、それぞれディスカウントした金額になります。</p> <p>また、買付価格である2,100円は本書提出日の前営業日(平成27年7月30日)の東京証券取引所市場第一部における当社普通株式の普通取引の終値2,246円に対して6.50%をディスカウントした金額となります。</p>

## 算定の経緯

当社は、収益状況に対応した上で、株主還元の充実を図り、安定配当を継続すること、また、その一方で、企業体質を強化し、業容の拡大に備えて内部留保を充実させることを基本方針としております。

かかる状況の下、平成27年2月下旬、当社の筆頭株主である加納アネシス（本書提出日現在の保有株式数は2,531,849株であり、当社株式保有割合は23.22%に相当します。）及び当社の第四位株主であるマルヨ（本書提出日現在の保有株式数は273,000株であり、当社株式保有割合は2.50%に相当します。）より、その保有する当社普通株式の一部である800,000株（発行済株式総数に対する割合7.34%）及び80,000株（発行済株式総数に対する割合0.73%）、合計880,000株（発行済株式総数に対する割合8.07%）を売却する意向がある旨の連絡を受けました。

当社は、売却意向株主からの連絡を受けて、一時的にまとまった数量の株式が市場に放出されることによる当社普通株式の流動性及び市場価格に与える影響、並びに当社の財務状況等を総合的に鑑み、平成27年3月中旬より、当該株式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開始いたしました。

売却意向株主の意向を踏まえ検討した結果、当社が当該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）の向上や自己資本当期純利益率（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ことを、また、かかる自己株式の取得を行った場合においても、当社の財務状態や配当方針に大きな影響を与えないこと等を総合的に勘案し、かかる自己株式の取得が上記に掲げる利益配分に関する基本方針に合致すると判断いたしました。

自己株式の具体的な取得方法につきましては、株主間の平等性及び取引の透明性の観点から十分に検討を重ねた結果、公開買付けの手法が適切であると判断いたしました。

また、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、基礎となる当社普通株式の適正な価格として市場価格を重視すべきであると考えました。その上で、本公開買付けに応募せず当社普通株式を保有し続ける株主の皆様の利益を尊重する観点から、資産の社外流出を抑えるべく、市場価格より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。

そこで当社は、上記検討内容を踏まえ、平成27年5月中旬、売却意向株主に対し、東京証券取引所市場第一部における一定期間の当社普通株式の終値の単純平均値から一定のディスカウントを行った価格で当社が公開買付けを実施した場合の応募について提案したところ、売却意向株主より、本公開買付けの趣旨に賛同すると共に、応募を前向きに検討する旨の回答を得られました。

以上の検討を経て、前記「算定の基礎」に記載のとおり、平成27年7月30日開催の取締役会において、買付価格を取締役会決議日の前営業日である平成27年7月29日の東京証券取引所市場第一部における当社普通株式の終値2,222円に対して5.49%のディスカウント率を適用した2,100円とすることを決定いたしました。

(3) 【買付予定の上場株券等の数】

上場株券等の種類	買付予定数	超過予定数	計
普通株式	1,000,000 (株)	(株)	1,000,000 (株)
合計	1,000,000 (株)	(株)	1,000,000 (株)

(注1) 本公開買付けに応じて売付け等をした株券等(以下、「応募株券等」といいます。)の数の合計が買付予定数(1,000,000株)を超えないときは、応募株券等の全部の買付けを行います。応募株券等の数の合計が買付予定数(1,000,000株)を超えるときは、その超える部分の全部又は一部の買付けを行わないものとし、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買付け等の期間(以下、「公開買付期間」といいます。)中に自己の株式を買い取ることがあります。

5 【上場株券等の取得に関する許可等】

該当事項はありません。

6 【応募及び契約の解除の方法】

(1) 【応募の方法】

公開買付代理人

大和証券株式会社 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号

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。)は、公開買付代理人の本店又は全国各支店において、所定の「公開買付応募申込書」に所要事項を記載のうえ、公開買付期間末日の16時までに応募して下さい。

株券等の応募の受付にあたっては、応募株主等が公開買付代理人に開設した応募株主等名義の口座(以下、「応募株主口座」といいます。)に、応募する予定の株券等が記載又は記録されている必要があります。そのため、応募する予定の株券等が、公開買付代理人以外の金融商品取引業者等に開設された口座に記載又は記録されている場合(当社の特別口座の口座管理機関であるみずほ信託銀行株式会社(以下、「みずほ信託銀行」といいます。)に開設された特別口座に記載又は記録されている場合を含みます。)は、応募に先立ち、公開買付代理人に開設した応募株主口座への振替手続を完了している必要があります。なお、本公開買付けにおいては、公開買付代理人以外の金融商品取引業者等を経由した応募の受付は行われません。

応募株主等は、応募に際しては、上記「公開買付応募申込書」とともに、応募株主口座開設の際のお届出印をご用意下さい。また、応募の際に本人確認書類が必要となる場合があります。(注1)(注2)

外国の居住者である株主等(法人株主を含みます。以下、「外国人株主等」といいます。)の場合、日本国内の常任代理人を通じて応募して下さい(常任代理人より、外国人株主等の委任状又は契約書の原本証明付きの「写し」をいただきます。)。なお、米国内からの応募等については、後記「9 その他買付け等の条件及び方法」の「(7) その他」のをご参照下さい。

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。

(イ) 個人株主の場合

( ) 応募株主等が日本の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、公開買付者の資本金等の額（連結法人の場合は連結個別資本金等の額）のうちその交付の基となった株式に対応する部分の金額を超過する場合は、当該超過部分の金額を配当所得とみなして課税されます。当該配当所得とみなされる金額については、原則として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）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%）に相当する金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第4条の6の2第12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）に相当する金額が源泉徴収されます。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、配当所得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。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大和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、当該非課税口座が大和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、上記の取り扱いと異なる場合があります。

( ) 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

配当所得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。

(ロ) 法人株主の場合

みなし配当課税として、買付価格が1株当たりの資本金等の額を超過する部分について、その差額に対して原則として15.315%（所得税及び復興特別所得税のみ）に相当する金額が源泉徴収されます。また、さらに本人確認書類をご提出いただくこととなります。（注1）（注2）

なお、外国人株主のうち、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及び復興特別所得税の軽減又は免除を受けることを希望する株主は、公開買付代理人に対して平成27年8月27日までに租税条約に関する届出書等をご提出下さい。

応募の受付に際しては、応募株主等に対して「公開買付応募申込受付票」を交付します。

みずほ信託銀行に開設された特別口座に記載又は記録されている株券等を応募する場合の具体的な振替手続（応募株主口座への振替手続）については、公開買付代理人にご相談いただくか、又はみずほ信託銀行にお問い合わせ下さい。（注3）

(注1) 本人確認書類について

公開買付代理人に新規に口座を開設して応募される場合、又は外国人株主等が日本国内の常任代理人を通じて応募される場合、次の本人確認書類が必要になります（法人の場合は、法人本人の本人確認書類に加え、「現に取引に当たる担当者」についても本人確認書類が必要になります。）。なお、本人確認書類等の詳細につきましては、公開買付代理人にお尋ね下さい。

個人.....住民票、印鑑登録証明書、健康保険証、運転免許証、パスポート等

本人特定事項： 氏名、住所、生年月日

法人.....登記簿謄本、官公庁から発行された書類等

本人特定事項： 名称、本店又は主たる事務所の所在地

外国人株主.....外国人（居住者を除きます。）、外国に本店又は主たる事務所を有する法人の場合、日本国政府の承認した外国政府又は権限ある国際機関の発行した書類その他これに類するもので、居住者の本人確認書類に準じるもの等（自然人の場合は、氏名、住所、生年月日の記載のあるものに、法人の場合は、名称、本店又は主たる事務所の所在地の記載のあるものに限ります。）

(注2) 取引関係書類の郵送について

本人確認を行ったことをお知らせするために、当該本人確認書類に記載された住所地に取引関係書類を郵送させていただきます。

(注3) 特別口座からの振替手続

上記に記載のとおり、応募に際しては、特別口座で記載又は記録されている株券等は、公開買付代理人に開設した応募株主口座への振替手続をお取りいただく必要があります。

(2) 【契約の解除の方法】

応募株主等は、公開買付期間中においては、いつでも公開買付けに係る契約の解除をすることができます。契約の解除をする場合は、公開買付期間末日の16時まで、応募受付をした公開買付代理人の本店若しくは全国各支店に解除書面（公開買付応募申込受付票及び本公開買付けに係る契約の解除を行う旨の書面）を交付又は送付して下さい。ただし、送付の場合は、解除書面が公開買付期間末日の16時までには到達することを条件とします。

解除書面を受領する権限を有する者

大和証券株式会社 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号  
（その他の大和証券株式会社全国各支店）

(3) 【上場株券等の返還方法】

上記「(2) 契約の解除の方法」に記載する方法により、応募株主等が公開買付けに係る契約の解除を申し出た場合には、解除手続終了後速やかに後記「8 決済の方法」の「(4) 上場株券等の返還方法」に記載の方法により応募株券等を返還いたします。

(4) 【上場株券等の保管及び返還を行う金融商品取引業者・銀行等の名称及び本店の所在地】

大和証券株式会社 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号



## 7 【買付け等に要する資金】

### (1) 【買付け等に要する資金】

買付代金(円)(a)	2,100,000,000
買付手数料(b)	25,000,000
その他(c)	2,000,000
合計(a) + (b) + (c)	2,127,000,000

(注1) 「買付代金(円)(a)」欄は、買付予定数(1,000,000株)に1株当たりの買付価格(2,100円)を乗じた金額を記載しております。

(注2) 「買付手数料(b)」欄は、公開買付代理人に支払う手数料の見積額を記載しております。

(注3) 「その他(c)」欄は、本公開買付けに関する公告及び公開買付説明書その他必要書類の印刷費その他諸費用につき、その見積額を記載しております。

(注4) 上記金額には消費税及び地方消費税は含まれておりません。

### (2) 【買付け等に要する資金に充当しうる預金又は借入金等】

	預金の種類	金額(円)
届出日の前日現在の預金等	当座預金	2,621,855,993
	計	2,621,855,993

## 8 【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】

大和証券株式会社 東京都千代田区丸の内一丁目9番1号

### (2) 【決済の開始日】

平成27年9月24日(木曜日)

### (3) 【決済の方法】

公開買付期間終了後遅滞なく、買付け等の通知書を応募株主等(外国人株主等の場合は常任代理人)の住所又は所在地宛に郵送します。

買付けは、現金にて行います。買付代金より適用ある源泉徴収税額(注)を控除した金額を決済の開始日以後遅滞なく、公開買付代理人から応募株主等(外国人株主等の場合はその常任代理人)の指定した場所へ送金するか、応募受付をした公開買付代理人の本店又は全国各支店にてお支払いします。

(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は、前記「6 応募及び契約の解除の方法」の「(1) 応募の方法」の「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」をご参照下さい。

### (4) 【上場株券等の返還方法】

後記「9 その他買付け等の条件及び方法」の「(1) 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4項第2号に掲げる条件の有無及び内容」又は「(2) 公開買付けの撤回等の開示の方法」に記載の条件に基づき応募株券等の全部又は一部の買付け等を行わないこととなった場合には、返還することが必要な株券等は、公開買付期間末日の翌々営業日(公開買付けの撤回等を行った場合は公開買付けの撤回等を行った日)以降遅滞なく、応募が行われた時の公開買付代理人に開設した応募株主口座の状態にすることにより返還します。

## 9 【その他買付け等の条件及び方法】

### (1) 【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4項第2号に掲げる条件の有無及び内容】

応募株券等の数の合計が買付予定数（1,000,000株）を超えないときは、応募株券等の全部の買付けを行います。応募株券等の数の合計が買付予定数（1,000,000株）を超えるときは、その超える部分の全部又は一部の買付けを行わないものとし、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（各応募株券等の数に1単元（100株）未満の株数の部分がある場合、あん分比例の方式により計算される買付株数は各応募株券等の数を上限とします。）。

あん分比例の方式による計算の結果生じる1単元未満の株数を四捨五入して計算した各応募株主等からの買付株数の合計が買付予定数に満たないときは、買付予定数以上になるまで、四捨五入の結果切り捨てられた株数の多い応募株主等から順次、各応募株主等につき1単元（追加して1単元の買付けを行うと応募株券等の数を超える場合は応募株券等の数までの数）の応募株券等の買付けを行います。ただし、切り捨てられた株数の等しい複数の応募株主等全員からこの方法により買付けを行うと買付予定数を超えることとなる場合には、買付予定数を下回らない範囲で、当該応募株主等の中から抽選により買付けを行う株主を決定します。

あん分比例の方式による計算の結果生じる1単元未満の株数を四捨五入して計算した各応募株主等からの買付株数の合計が買付予定数を超えるときは、買付予定数を下回らない数まで、四捨五入の結果切り上げられた株数の多い応募株主等から順次、各応募株主等につき買付株数を1単元（あん分比例の方式により計算される買付株数に1単元未満の株数の部分がある場合は当該1単元未満の株数）減少させるものとします。ただし、切り上げられた株数の等しい複数の応募株主等全員からこの方法により買付株数を減少させると買付予定数を下回ることとなる場合には、買付予定数を下回らない範囲で、当該応募株主等の中から抽選により買付株数を減少させる株主を決定します。

### (2) 【公開買付けの撤回等の開示の方法】

当社は、法第27条の22の2第2項において準用する法第27条の11第1項ただし書に基づき、本公開買付けの撤回等を行うことがあります。

撤回等を行おうとする場合は、電子公告を行い、その旨を日本経済新聞に掲載します。ただし、公開買付期間末日までに公告を行うことが困難な場合は、府令第11条に規定する方法により公表を行い、その後直ちに公告を行います。

### (3) 【応募株主等の契約の解除権についての事項】

応募株主等は、公開買付期間中においては、いつでも公開買付けに係る契約の解除をすることができます。契約の解除の方法については、前記「6 応募及び契約の解除の方法」の「(2) 契約の解除の方法」に記載の方法によるものとします。

なお、当社は応募株主等による契約の解除に伴う損害賠償又は違約金を応募株主等に請求することはありません。また、応募株券等の返還に要する費用も当社の負担とします。解除を申し出られた場合には、応募株券等は手続終了後速やかに前記「8 決済の方法」の「(4) 上場株券等の返還方法」に記載の方法により返還します。

### (4) 【買付条件等の変更をした場合の開示の方法】

当社は、公開買付期間中、法第27条の22の2第2項において準用する法第27条の6第1項により禁止される場合を除き、買付条件等の変更を行うことがあります。

買付条件等の変更を行おうとする場合は、電子公告を行い、その旨を日本経済新聞に掲載します。ただし、公開買付期間末日までに公告を行うことが困難な場合は、府令第11条に規定する方法により公表を行い、その後直ちに公告を行います。買付条件等の変更がなされた場合、当該公告が行われた日以前の応募株券等についても、変更後の買付条件等により買付けを行います。

(5) 【訂正届出書を提出した場合の開示の方法】

当社は、訂正届出書を関東財務局長に提出した場合は、直ちに訂正届出書に記載した内容のうち、公開買付開始公告に記載した内容に係るものを府令第11条に規定する方法により公表します。また、直ちに公開買付説明書を訂正し、かつ、既に公開買付説明書を交付している応募株主等に対しては訂正した公開買付説明書を交付して訂正します。ただし、訂正の範囲が小範囲に止まる場合には、訂正の理由、訂正した事項及び訂正後の内容を記載した書面を作成し、その書面を応募株主等に交付することにより訂正します。

(6) 【公開買付けの結果の開示の方法】

本公開買付けの結果については、公開買付期間末日の翌日に、令第14条の3の4第6項、同第9条の4及び府令第19条の2に規定する方法により公表します。

(7) 【その他】

本公開買付けは、直接間接を問わず、米国内において若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若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。）を利用して行われるものではなく、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、若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若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。

本公開買付けに応募する方はそれぞれ、以下の表明及び保証を行うことを要求さ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又は書類（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、若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、買付け若しくは公開買付応募申込書の署名ないし交付に関して、直接間接を問わず、米国の郵便その他の州際通商若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、及び、米国における本人のための、裁量権を持た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（当該本人が本公開買付けに関する全ての指示を米国外から与えている場合を除きます。）。

当社は、平成27年7月29日、当社が本公開買付けの実施を決議した場合には、当社の筆頭株主である加納アネシス（当社普通株式を2,531,849株（本書提出日現在）保有しており、当社株式保有割合は23.22%に相当します。）から、その保有する当社普通株式の一部である800,000株（発行済株式総数に対する割合7.34%）、当社の第四位株主であるマルヨ（当社普通株式を273,000株（本書提出日現在）保有しており、当社株式保有割合は2.50%に相当します。）から、その保有する当社普通株式の一部である80,000株（発行済株式総数に対する割合0.73%）、合計880,000株（発行済株式総数に対する割合8.07%）について、本公開買付けに対して応募する旨の回答を得ております。また、加納アネシスより、本公開買付けに対して応募しない当社普通株式1,731,849株（発行済株式総数に対する割合15.88%）、マルヨより、本公開買付けに対して応募しない当社普通株式193,000株（発行済株式総数に対する割合1.77%）について、それぞれ今後も継続的に保有する見込みである旨、回答を得ております。

当社は、平成27年7月22日付で「平成28年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕（非連結）」を公表しております。当該公表に基づく当社の四半期決算短信の概要は以下のとおりです。なお、当該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四半期レビューを受けておりません。詳細につきましては、当該公表の内容をご参照下さい。

平成28年3月期 第1四半期決算短信〔日本基準〕(非連結)の概要

(自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日)

(イ) 損益の状況(非連結)

会計期間	平成28年3月期 (第49期 第1四半期累計期間)
売上高	5,781百万円
売上原価	3,753百万円
販売費及び一般管理費	1,971百万円
営業外収益	13百万円
営業外費用	6百万円
四半期純利益	123百万円

(ロ) 1株当たりの状況(非連結)

会計期間	平成28年3月期 (第49期 第1四半期累計期間)
1株当たり四半期純利益	12.25円
1株当たり配当額	
1株当たり純資産額	

## 第2 【公開買付者の状況】

### 1 【発行者の概要】

- (1) 【発行者の沿革】
- (2) 【発行者の目的及び事業の内容】
- (3) 【資本金の額及び発行済株式の総数】

### 2 【経理の状況】

- (1) 【貸借対照表】
- (2) 【損益計算書】
- (3) 【株主資本等変動計算書】

### 3 【株価の状況】

金融商品取引所名 又は認可金融商品 取引業協会名	東京証券取引所 市場第一部						
	平成27年 1月	平成27年 2月	平成27年 3月	平成27年 4月	平成27年 5月	平成27年 6月	平成27年 7月
最高株価	2,791円	2,599円	2,638円	2,620円	2,595円	2,531円	2,451円
最低株価	2,502円	2,451円	2,495円	2,497円	2,491円	2,410円	2,192円

(注) 平成27年7月については、7月30日までの株価となっております。

### 4 【継続開示会社たる公開買付者に関する事項】

#### (1) 【発行者が提出した書類】

##### 【有価証券報告書及びその添付書類】

事業年度 第47期（自 平成25年4月1日 至 平成26年3月31日） 平成26年6月25日北陸財務局長に提出  
事業年度 第48期（自 平成26年4月1日 至 平成27年3月31日） 平成27年6月25日北陸財務局長に提出

##### 【四半期報告書又は半期報告書】

事業年度 第49期第1四半期（自 平成27年4月1日 至 平成27年6月30日） 平成27年8月10日北陸財務局長に提出予定

##### 【訂正報告書】

該当事項はありません。

#### (2) 【上記書類を縦覧に供している場所】

小松ウオール工業株式会社  
（石川県小松市工業団地1丁目72番地）  
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）

### 5 【伝達を受けた公開買付け等の実施に関する事実の内容等】

該当事項はありません。