

吸収分割に係る事前開示書類の変更

2025 年 11 月 18 日

HIBC 株式会社

株式会社博報堂 DY ホールディングス

2025 年 11 月 18 日

吸収分割に係る事前開示書類の変更

(吸収分割承継会社：会社法第 794 条第 1 項及び会社法施行規則第 192 条に基づく開示事項
吸収分割会社：会社法第 782 条第 1 項及び会社法施行規則第 183 条に基づく開示事項)

東京都千代田区九段南四丁目 2 番 11 号 アビ
スタ市ヶ谷ビル 2 階 C
HIBC 株式会社
代表取締役 鉢嶺登

東京都港区赤坂 5 丁目 3 番 1 号
株式会社博報堂 DY ホールディングス
代表取締役社長 西山 泰央

HIBC 株式会社（以下「甲」といいます。）及び株式会社博報堂 DY ホールディングス（以下「乙」といいます。）は、2025 年 9 月 11 日付で吸収分割契約書を、2025 年 10 月 28 日付で吸収分割契約変更契約書を、2025 年 11 月 12 日付で第 2 回吸収分割契約変更契約書をそれぞれ締結し、効力発生日を 2025 年 12 月 4 日として、甲がその営む株式会社デジタルホールディングス（以下「デジタルホールディングス」といいます。）の株式保有事業に関して有する権利義務を乙に承継させる吸収分割（以下「本吸収分割」といいます。）を行うこととしておりましたが、本吸収分割に関し、甲及び乙が 2025 年 11 月 18 日付で第 3 回吸収分割契約変更契約書を締結し、本吸収分割の効力発生日を 2025 年 12 月 10 日に変更いたしました。

そのため、本吸収分割に関し、甲及び乙が会社法第 782 条第 1 項及び会社法施行規則第 183 条並びに会社法第 794 条第 1 項及び会社法施行規則第 192 条の規定に基づき備置いたしました 2025 年 10 月 3 日付「吸収分割に係る事前開示書類」（2025 年 10 月 28 日付「吸収分割に係る事前開示書類の変更」及び 2025 年 11 月 12 日付「吸収分割に係る事前開示書類の変更」により変更されたものを含む。）の記載事項の一部に変更が生じたので、下記のとおり変更いたします。なお、本書面においては、変更事項のみを開示しております（下線は変更箇所）。

1. 吸収分割契約の内容

（変更前）

別紙 1 に記載のとおりです。

また、甲及び乙は、2025 年 10 月 28 日付で、別紙 1-2 に記載のとおり、吸収分割契約変更契約書を締結いたしました。

さらに、甲及び乙は、2025 年 11 月 12 日付で、別紙 1-3 に記載のとおり、第 2 回吸収分割契約変更契約書を締結いたしました。

（変更後）

別紙 1 に記載のとおりです。

また、甲及び乙は、2025 年 10 月 28 日付で、別紙 1-2 に記載のとおり、吸収分割契約変更契約書を締結いたしました。

さらに、甲及び乙は、2025 年 11 月 12 日付で、別紙 1-3 に記載のとおり、第 2 回吸

収分割契約変更契約書を締結し、2025 年 11 月 18 日付で、別紙 1-4 に記載のとおり、第 3 回吸収分割契約変更契約書を締結いたしました。

5. 吸収分割承継会社についての次に掲げる事項

- (3) 吸収分割承継会社の最終事業年度の末日後に生じた重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象の内容

(変更前)

- ① 自己株式の取得
(省略)
- ② 連結子会社（特定子会社）の持分法適用関連会社への異動
(省略)
- ③ 譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分
(省略)
- ④ 乙によるデジタルホールディングスの非公開化
乙は、デジタルホールディングスを完全子会社とすることを目的として、2025 年 9 月 12 日から同年 10 月 28 日までを公開買付けの買付け等の期間とする、デジタルホールディングスの普通株式（1 株につき 1,970 円）並びに第 9 回新株予約権及び第 10 回新株予約権（第 9 回新株予約権買付価格を 79,100 円、第 10 回新株予約権買付価格を 95,400 円）に対する公開買付け（以下「本公開買付け」といいます。）を開始しており、本公開買付けの買付け等の期間を 2025 年 11 月 12 日まで延長することを決定しましたが、本公開買付けの買付け等の期間を 2025 年 11 月 27 日まで再延長することを決定しました。

(変更後)

- ① 自己株式の取得
(省略)
- ② 連結子会社（特定子会社）の持分法適用関連会社への異動
(省略)
- ③ 譲渡制限付株式報酬としての自己株式の処分
(省略)
- ④ 乙によるデジタルホールディングスの非公開化
乙は、デジタルホールディングスを完全子会社とすることを目的として、2025 年 9 月 12 日から同年 10 月 28 日までを公開買付けの買付け等の期間とする、デジタルホールディングスの普通株式（1 株につき 1,970 円）並びに第 9 回新株予約権及び第 10 回新株予約権（第 9 回新株予約権買付価格を 79,100 円、第 10 回新株予約権買付価格を 95,400 円）に対する公開買付け（以下「本公開買付け」といいます。）を開始しており、本公開買付けの買付け等の期間を

2025 年 11 月 12 日まで延長することを決定しましたが、本公開買付けの買付け等の期間を 2025 年 11 月 27 日まで再延長することを決定しました。その後、乙は、本公開買付けにおける買付予定数の下限を 7,572,454 株（所有割合：40.55%）から 4,607,448 株（所有割合：24.67%）に変更し、デジタルホールディングスの普通株式 1 株当たりの買付け等の価格を 1,970 円から 2,015 円に、第 9 回新株予約権買付価格を 79,100 円から 83,600 円に、及び第 10 回新株予約権買付価格を 95,400 円から 99,900 円に変更するとともに、本公開買付けの買付け等の期間を 2025 年 12 月 3 日まで再延長することを決定しました。

⑤ 自己株式の消却

乙は、2025 年 11 月 13 日開催の取締役会において、以下のとおり、自己株式の消却を決議いたしました。

<u>取得対象株式の種類</u>	<u>乙普通株式</u>
<u>消却する株式の総数</u>	<u>2025 年 5 月 13 日開催の取締役会決議に基づき取得した自己株式の全株式に 17,000,000 株を加えた株式数※1</u>
<u>消却予定日</u>	<u>2026 年 3 月 31 日</u>

※1 2025 年 5 月 13 日開催の取締役会決議に基づき、2025 年 5 月 14 日から 2026 年 3 月 31 日を取得期間として、現在自己株式を取得中であり、取得が完了次第、具体的な株式数が確定する。

6. 吸収分割会社についての次に掲げる事項

(3) 吸収分割会社の最終事業年度の末日後に生じた重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象の内容

(変更前)

① 株式会社 3i との間の吸収分割

甲は、吸収分割により、2025 年 11 月 18 日を効力発生日として、株式会社 3i に対し、甲の営む全事業（ただし、デジタルホールディングスの株式保有事業を除く。）に関する権利義務を承継させることを予定しております。

② 甲の株式に関する株式譲渡契約の締結
(省略)

(変更後)

① 株式会社 3i との間の吸収分割

甲は、吸収分割により、2025 年 11 月 18 日を効力発生日として、株式会社 3i に対し、甲の営む全事業（ただし、デジタルホールディングスの株式保有事業を除く。）に関する権利義務を承継させました。

② 甲の株式に関する株式譲渡契約の締結
(省略)

以 上

別紙 1-4（第 3 回吸収分割契約変更契約書）

（添付のとおり）

第3回吸収分割契約変更契約書

HIBC 株式会社（以下「甲」という。）及び株式会社博報堂 DY ホールディングス（以下「乙」という。）は、2025 年 9 月 11 日付で甲及び乙の間に締結した吸収分割契約書（同年 10 月 28 日付及び同年 11 月 12 日付で甲及び乙の間に締結した吸収分割契約変更契約書により変更されたものをいう。以下「本契約」という。）に関し、以下のとおり第3回吸収分割契約変更契約（以下「本追加変更契約」という。）を締結する。なお、本追加変更契約において用いられる用語は、別段の定めがない限り、本契約において定義された意味を有する。

第1条（本契約の変更）

甲及び乙は、本契約の第6条及び別紙第3項を、以下のとおり変更する（下線は修正箇所）。

第6条（効力発生日）

（変更前）

本吸収分割がその効力を生ずる日（以下「効力発生日」という。）は、2025 年 12 月 4 日とする。但し、本吸収分割の手の続の進行上の必要性その他の事由により必要があると認めるときは、甲及び乙が協議し合意の上、効力発生日を変更することができる。

（変更後）

本吸収分割がその効力を生ずる日（以下「効力発生日」という。）は、2025 年 12 月 10 日とする。但し、本吸収分割の手の続の進行上の必要性その他の事由により必要があると認めるときは、甲及び乙が協議し合意の上、効力発生日を変更することができる。

別紙

（変更前）

3. 契約

甲及び鉢嶺登の間の 2025 年 12 月 4 日付金銭債務確認書に関する契約上の地位及びこれに基づく一切の権利義務

（変更後）

3. 契約

甲及び鉢嶺登の間の 2025 年 12 月 10 日付金銭債務確認書に関する契約上の地位及びこれに基づく一切の権利義務

第2条（本契約のその他の規定の効力）

本追加変更契約に定める事項を除き、本契約の規定は、本追加変更契約の締結によって

何ら修正又は変更されることなく、従前通り定めるところに従って、その効力を有するものとする。

第3条（その他）

本追加変更契約に定めのない事項は本契約の定めに従うものとする。

（以下余白）

本追加変更契約締結の証として本書2通を作成し、甲及び乙がそれぞれ記名押印の上、各1通を保有する。

2025年11月18日

甲： 東京都千代田区九段南四丁目2番11号 アビスタ市ヶ
谷ビル2階C
HIBC 株式会社
代表取締役 鉢嶺登



本追加変更契約締結の証として本書2通を作成し、甲及び乙がそれぞれ記名押印の上、各1通を保有する。

2025年11月18日

乙： 株式会社博報堂 DY ホールディングス
東京都港区赤坂5丁目3番1号
代表取締役社長 西山 泰央

