

**公募型ハイブリッド社債（公募劣後特約付社債）の発行及び
第 1 回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債（劣後特約付）の
期限前償還に関するお知らせ**

2026 年 8 月 3 日
大阪ガス株式会社

大阪ガス株式会社（代表取締役社長 CEO：藤原 正隆、以下「当社」）は、当社が 2019 年 12 月 12 日に発行した第 1 回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債（劣後特約付）（以下、既存社債）の期限前償還を 2026 年 12 月 12 日に行うと共に、その償還資金の一部に充当するため、公募形式によるハイブリッド社債（以下、本社債）を発行することを決定しましたので、下記の通りお知らせいたします。なお当社は、本日、本社債の発行に関する訂正発行登録書を関東財務局長に提出しています。

記

本社債は、資本と負債の中間的な性質をもち、負債であることから株式の希薄化は発生しない一方、利息の任意繰延、超長期（30 年）の償還期限、清算手続及び倒産手続における劣後性等、資本に類似した性質及び特徴を有しています。このため、当社では格付機関（株式会社格付投資情報センター及び S&P グローバル・レーティング・ジャパン株式会社）より発行総額の 50% に対して資本性の認定を受けることを見込んでいます。

【本社債】

名称	第 5 回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債（劣後特約付）
発行総額	100 億円（予定）
条件決定日	2026 年 8 月 28 日（予定）
発行日	2026 年 9 月 3 日（予定）
償還期限	2056 年 9 月 3 日（予定）
引受会社	野村證券株式会社、大和証券株式会社、三菱UFJ モルガン・スタンレー証券株式会社、SMB C 日興証券株式会社

【既存社債】

名称	第 1 回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債（劣後特約付）
期限前償還総額	500 億円
期限前償還日	2026 年 12 月 12 日
償還価格	各既存社債の金額 100 円につき 100 円

なお、当社は、本社債と同等の資本性を有するハイブリッドローンによる資金調達も予定しており、本社債と合わせて 325 億円の調達を見込んでいます。

以上