

2025年1月20日

各 位

不動産投資信託証券発行者名
東京都中央区日本橋一丁目4番1号
日本アコモデーションファンド投資法人
代表者名 執行役員 池田 孝
(コード番号 3226)

資産運用会社名
株式会社三井不動産アコモデーションファンドマネジメント
代表者名 代表取締役社長 小島 浩史
問合せ先 取締役財務本部長 牧野 辰
(TEL. 03-3246-3677)

投資口分割、規約の一部変更及び2025年8月期の1口当たり分配金の予想の修正 に関するお知らせ

日本アコモデーションファンド投資法人（以下「本投資法人」といいます。）は、本日開催の本投資法人役員会において、下記のとおり、投資口の分割（以下「本分割」といいます。）及び規約の一部変更について決定しましたので、お知らせいたします。

また、本分割の実施に伴い、2024年10月17日付「2024年8月期 決算短信（REIT）」（以下「本決算短信」といいます。）で公表しました2025年8月期（第39期：2025年3月1日～2025年8月31日）の1口当たりの分配金の予想について、下記のとおり修正しましたので、併せてお知らせいたします。

記

1. 本分割の目的

2024年1月から新たな少額投資非課税制度（以下「新NISA」といいます。）が開始されたことを踏まえ、投資口の投資単位当たりの金額を引き下げることにより、投資家の皆様がより投資しやすい環境を整え、更なる投資家層の拡大と本投資法人の投資口の流動性の向上を図ることを目的として、投資口分割を実施いたします。

2. 本分割の内容

(1) 本分割の方法

2025年2月28日を基準日として、同日の最終の投資主名簿に記載又は記録された投資主の所有する本投資法人の投資口を、1口につき5口の割合をもって分割いたします。

なお、投資口の分割割合については、新NISA口座における投資口の取得、本分割後の投資口価格及び株式会社東京証券取引所（以下「東証」といいます。）が示す投資単位の望ましい水準等を総合的に検討の上、決定しました。

(2) 本分割により増加する投資口数等

- ① 本分割前の本投資法人発行済投資口の総口数 : 503,472口
- ② 本分割により増加する投資口の総口数 : 2,013,888口
- ③ 本分割後の本投資法人発行済投資口の総口数 : 2,517,360口
- ④ 本分割後の本投資法人発行可能投資口の総口数 : 20,000,000口（※1）

※1 後記「4. 規約の一部変更について」をご参照ください。

3. 本分割の日程

- (1) 基準日公告日 : 2025年2月13日(木)(予定)
- (2) 基準日 : 2025年2月28日(金)(※2)
- (3) 効力発生日 : 2025年3月1日(土)

※2 東証における権利付き最終取引日は、2025年2月26日(水)を予定しています。

4. 規約の一部変更について

(1) 変更の理由

投資口の分割の割合に応じて発行可能投資口総口数を増加させるため、投資信託及び投資法人に関する法律第81条の3第2項により準用される会社法第184条第2項の規定に基づき、投資主総会の決議によらず、本投資法人役員会の決議により本投資法人の規約第6条第1項を変更します。

(2) 変更の内容

変更の内容は以下のとおりです。

(下線は変更部分)

変更前	変更後
第6条(発行可能投資口総口数) 1. 本投資法人の発行可能投資口総口数は、 <u>4,000,000口</u> とする。	第6条(発行可能投資口総口数) 1. 本投資法人の発行可能投資口総口数は、 <u>20,000,000口</u> とする。

(3) 変更日(効力発生日)

2025年3月1日

5. 2025年8月期の1口当たり分配金の予想の修正について

(1) 修正の理由

投資口1口につき5口の割合をもって本分割を行うことに伴い、本決算短信で公表しました2025年8月期(第39期:2025年3月1日~2025年8月31日)の1口当たり分配金の予想を、投資口分割の割合に応じて修正するものです。

なお、今回の1口当たり分配金の予想の修正は、本分割による発行済投資口の総口数の増加に伴うものであり、運用状況の予想及び実質的な分配金の予想に変更はありません。

また、本決算短信で同時に公表しました2025年2月期(第38期:2024年9月1日~2025年2月28日)の1口当たり分配金の予想については、本分割の効力発生日を2025年3月1日とするため、修正はありません。

(2) 2025年8月期(第39期:2025年3月1日~2025年8月31日)の1口当たり分配金の予想の修正

	1口当たり分配金 (利益超過分配金は含まない)	1口当たり利益超過 分配金	期末発行済投資口の 総口数
前回発表予想	10,900円	—円	503,472口
今回修正予想	2,180円	—円	2,517,360口
(参考) 前期実績 2024年8月期	11,064円	—円	503,472口

※期末発行済投資口の総口数以外の1口当たり分配金の予想の前提条件については、本決算短信6~7ページ「2025年2月期(2024年9月1日~2025年2月28日)及び2025年8月期(2025年3月1日~2025年8月31日)運用状況の予想の前提条件」をご参照ください。なお、上記予想数値は一定の前提条件の下に算出した現時点のものであり、今後

の運用資産の取得又は売却、不動産市場等の推移、本投資法人を取り巻くその他の状況の変化等により、1口当たり分配金は変動する可能性があります。また、本予想は分配金の額を保証するものではありません。

以 上

* 本投資法人のウェブサイト : <https://www.naf-r.jp>