

平成 17 年 1 月 28 日

各 位

会 社 名 オエノンホールディングス株式会社  
代表者名 代 表 取 締 役 社 長 長 井 幸 夫  
(コード番号 2533 東証・大証・名証第一部、札証)  
問合せ先 コーポレートコミュニケーション室長 津 端 諭  
(TEL 03-3575-2777)

会社分割による福德長酒類株式会社の子会社管理事業の承継  
(秋田県醸酵工業株式会社の直接子会社化)に関するお知らせ

当社は、平成 17 年 1 月 28 日開催の取締役会において、平成 17 年 4 月 1 日を期して、下記のとおり、福德長酒類株式会社(当社の子会社)の子会社の支配および管理に関する営業を当社に承継させる会社分割を行い、秋田県醸酵工業株式会社を当社の直接子会社とすることを決定いたしましたのでお知らせいたします。

記

1. 会社分割の目的

当社は、平成 15 年 7 月、グループとして競争力を強化し、かつ機動的なグループ経営を推進することにより、グループ全体の企業価値向上を目指すために持株会社体制に移行しました。

今般、秋田県醸酵工業株式会社を直接の子会社とすることにより、グループ全体最適を目指すとともに、一層の機動的経営を行うため、会社分割を行い、福德長酒類株式会社の子会社の支配および管理に関する営業を当社に承継させることといたしました。

2. 会社分割の要旨

(1) 分割の日程

分割契約書承認取締役会(当社)	平成 17 年 1 月 28 日
分割契約書調印	平成 17 年 1 月 28 日
分割契約書承認臨時株主総会(福德長酒類株式会社)	平成 17 年 2 月 15 日(予定)
なお、当社は商法第 374 条ノ 23 第 1 項(簡易吸収分割)の規定により、商法第 374 条ノ 17 第 1 項の株主総会の承認を得ずに承継いたします。	
分 割 期 日	平成 17 年 4 月 1 日(予定)
分 割 登 記	平成 17 年 4 月 1 日(予定)

(2) 分割方法

- ① 当社を承継会社とし、福德長酒類株式会社を分割会社とする分割型吸収分割とします。
- ② 現在、福德長酒類株式会社の子会社である秋田県醸酵工業株式会社を当社の直接子会社とし、福德長酒類株式会社を酒類事業に専念させるため、当社を承継会社とし、福德長酒類株式会社を分割会社とする分割型吸収分割を採用しました。

(3) 株式の割当

① 株式割当比率

福德長酒類株式会社の普通株式1株に対して、オエノンホールディングス株式会社の普通株式 0.580 株を福德長酒類株式会社の株主に割当て交付します。

なお、承継会社である当社に対する当社普通株式の割当ては行いません。

② 株式割当比率の算定根拠

当社は第三者機関である株式会社みずほ銀行に、福德長酒類株式会社は第三者機関である監査法人トーマツに対して、株式割当比率の算定を依頼し、その算定結果を参考にそれぞれ当事者が協議を行った上で、上記のとおり株式割当比率を定めました。

③ 第三者機関による算定方法及び算定根拠

株式会社みずほ銀行は、両社から提出された当社ならびに福德長酒類株式会社の分割対象事業に係わる諸資料等を前提に、当社については、市場株価方式、DCF(ディスカунテッド・キャッシュフロー)方式、時価純資産方式により、福德長酒類株式会社の分割対象事業については、類似会社比較方式、時価純資産方式、DCF方式により評価を行い、これらの評価結果を総合的に勘案して、公正と認められる新株割当比率の範囲を算定しました。

また、監査法人トーマツは、両社から提出された当社ならびに福德長酒類株式会社の分割対象事業に係わる諸資料等を前提に、当社については、DCF(ディスカунテッド・キャッシュフロー)法、市場株価法により、福德長酒類株式会社の分割対象事業については、DCF法、類似会社比較法により評価を行い、公正と認められる新株割当比率を算定しました。

④ 分割型吸収分割のため、当社を除く福德長酒類株式会社の株主に対して発行する新株式数  
オエノンホールディングス株式会社 普通株式 431,868 株

(4) 分割により増加する資本の額等

- ① 資本金 増加はありません。
- ② 資本準備金 承継する純資産額から、下記③、④の額を控除した額。
- ③ 利益準備金 福德長酒類株式会社において減少する利益準備金の額。
- ④ 任意積立金、その他の留保利益 福德長酒類株式会社において減少する任意積立金その他の留保利益の額。

(5) 分割交付金

本件会社分割に際し、分割交付金の支払いは行いません。

(6) 当社が承継する権利義務

福德長酒類株式会社における子会社の支配および管理に関する営業に属する資産ならびにこれに付随する権利義務および同営業に属する契約上の地位を承継します。

(7) 債務履行の見込み

本件会社分割後の分割会社である福德長酒類株式会社および承継会社であるオエノンホールディングス株式会社の負担すべき債務につきましては、履行期における履行の見込みがあるものと判断いたしました。

(8) 分割会社から新たに就任する役員

本件会社分割に際し、分割会社から新たに就任する役員はございません。

3. 配当

当社および福德長酒類株式会社は、平成16年12月31日の最終のそれぞれの株主名簿(実質株主名簿を含む。)に記載または記録された株主または登録質権者に対し、次に定める金額を限度として配当を行います。

- ① オエノンホールディングス株式会社 1株あたり5円を目途とする。
- ② 福德長酒類株式会社 1株あたり10円を目途とする。

4. 分割当事会社および子会社の概要(平成 16 年 6 月 30 日現在)

(1) 商号	オエノンホールディングス株式会社(承継会社)	福德長酒類株式会社 (分割会社)	秋田県醸酵工業株式会社 (分割対象事業子会社)
(2) 事業内容	酒類、食品、酵素医薬品等の製造および売買を行う子会社の経営管理等	酒類、食品等の製造および売買	酒類、食品等の製造および売買
(3) 設立年月日	大正9年2月14日	昭和28年7月1日	昭和20年4月23日
(4) 本店所在地	東京都中央区銀座六丁目2番10号	東京都中央区銀座六丁目2番10号	秋田県湯沢市深堀字中川原120番地8
(5) 代表者	代表取締役会長 田中時信 代表取締役社長 長井幸夫	代表取締役会長 田中時信 代表取締役社長 北澤征夫	代表取締役社長 山脇恒太郎
(6) 資本金	5,867 百万円	518 百万円	54 百万円
(7) 発行済株式総数	56,115 千株	7,437 千株	1,095 千株
(8) 株主資本	14,246 百万円	2,617 百万円	1,692 百万円
(9) 総資産	36,862 百万円	10,996 百万円	3,385 百万円
(10) 決算期	12 月末日	12 月末日	12 月末日
(11) 従業員数	21 名	163 名	50 名
(12) 主要取引先	合同酒精株式会社 福德長酒類株式会社 富久娘酒造株式会社	国内の酒類卸売業者等	国内の酒類卸売業者等
(13) 大株主および持株比率 (平成 16 年 6 月 30 日)	第一生命保険相互会社 8.40% 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) 5.11% 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口) 4.54% 株式会社みずほ銀行 4.35% 株式会社南悠商社 3.36% 株式会社北洋銀行 3.12%	オエノンホールディングス株式会社 90.0% 森永製菓株式会社 10.0%	福德長酒類株式会社 51.2% 伊藤辰郎 3.6% 両関酒造株式会社 3.3% 寺尾博全 2.5% 斉藤銑四郎 1.9% 秋田銘醸株式会社 1.4% 株式会社秋田銀行 1.4%
(14) 主要取引銀行	株式会社みずほ銀行 株式会社北洋銀行 農林中央金庫 三菱信託銀行株式会社 株式会社 UFJ 銀行 株式会社東京三菱銀行	株式会社みずほ銀行	株式会社みずほ銀行 株式会社秋田銀行
(15) 当事会社の関係			
資本関係	当社は分割会社の 90%の株式を保有し(当社の子会社)、分割会社は分割対象事業子会社の 51.2%の株式を保有しております(当社の孫会社)。		
人的関係	当社取締役が分割会社および分割対象事業子会社の取締役を兼務しております。		
取引関係	当社は分割会社および分割対象事業子会社から商標使用料等の収入があります。		

(注)オエノンホールディングス株式会社の平成 16 年 12 月 31 日現在における資本金および発行済株式総数は、それぞれ 6,938 百万円、65,115 千株であります。

## (16)最近3決算期間の業績

決 算 期	オエノンホールディングス株式会社 (承継会社)			福德長酒類株式会社 (分割会社)		
	平成13年 12月期	平成14年 12月期	平成15年 12月期	平成13年 12月期	平成14年 12月期	平成15年 12月期
売上高(百万円)	67,373	71,159	75,364	10,015	16,046	20,261
営業利益(百万円)	1,442	1,893	2,267	248	480	593
経常利益(百万円)	1,170	1,681	2,053	208	412	503
当期純利益(百万円)	491	495	523	80	223	132
1株あたり当期純利益(円)	9.59	9.68	9.72	10.84	30.11	16.51
1株あたり年間配当金(円)	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	10.00
1株あたり株主資本(円)	224.17	228.35	236.67	307.61	331.43	343.21

(注)オエノンホールディングス株式会社については、連結決算の数値を記載しております。

決 算 期	秋田県醸酵工業株式会社 (分割対象事業子会社)		
	平成13年 12月期	平成14年 12月期	平成15年 12月期
売上高(百万円)	4,706	6,290	6,669
営業利益(百万円)	171	235	313
経常利益(百万円)	173	239	317
当期純利益(百万円)	87	110	154
1株あたり当期純利益(円)	79.91	100.82	136.54
1株あたり年間配当金(円)	7.50	7.50	10.00
1株あたり株主資本(円)	1,257.81	1,347.28	1,477.76

(注)福德長酒類株式会社および秋田県醸酵工業株式会社の平成13年12月期は、決算期変更に伴う平成13年4月～12月の業績であります。

## 5. 承継する営業の内容

## (1) 子会社の支配および管理に関する営業の内容

福德長酒類株式会社が行っている子会社に係る経営管理

## (2) 承継する営業の資産、負債の項目および金額(平成16年6月30日現在)

資 産		負 債	
項 目	帳 簿 価 額	項 目	帳 簿 価 額
資 産 合 計	27 百万円	負 債 合 計	-百万円

## 6. 承継後の当社の状況

## (1) 商号、事業内容、本店所在地、代表者、資本金

商号、事業内容、本店所在地、代表者の変更はありません。また、本件において資本金の増加はありません。

## (2) 業績に与える影響

連結子会社の分割であり、承継により当社の単独業績および連結業績に与える影響は軽微であります。

以 上