



平成 26 年 8 月 20 日

各 位

会 社 名 ク オ ー ル 株 式 会 社
代 表 者 名 代 表 取 締 役 社 長 中 村 勝
(コード番号 3034 東証第一部)
問 い 合 わ せ 先 常 務 取 締 役 福 満 清 伸
T E L 03-6430-9060

簡易株式交換による連結子会社（株式会社セントフォローカンパニー） の完全子会社化に関するお知らせ

当社及び当社の連結子会社である株式会社セントフォローカンパニー（以下「セントフォローカンパニー」といいます。）は、平成 26 年 8 月 20 日開催のそれぞれの取締役会において、平成 26 年 10 月 1 日（予定）を効力発生日として、当社を株式交換完全親会社、セントフォローカンパニーを株式交換完全子会社とする株式交換（以下「本株式交換」といいます。）を行うことを決議し、両社の間で株式交換契約（以下「本株式交換契約」といいます。）を締結しましたので、以下のとおり、お知らせいたします。

なお、本株式交換は連結子会社を完全子会社化する簡易株式交換であるため、開示すべき事項及び内容を一部省略して開示しております。

記

1. 本株式交換の目的

当社の中期ビジョンである『「選ばれる薬局」「QOLサポート企業」としてのクオールブランドを確立し、変化に強い企業体質を実現』に向け、セントフォローカンパニーを完全子会社とすることにより、茨城県を中心とした北関東圏における、グループ経営のさらなるシナジー効果の追求を図り、競争力を高め、地域医療の発展に資する保険薬局の新たなビジネスモデルを構築することを目的として、本株式交換を実施することといたしました。

2. 本株式交換の要旨

(1) 本株式交換の日程

本株式交換契約締結の取締役会決議日（当社・セントフォローカンパニー）	平成 26 年 8 月 20 日
本株式交換契約締結日（当社・セントフォローカンパニー）	平成 26 年 8 月 20 日
臨時株主総会基準日公告日（セントフォローカンパニー）	平成 26 年 9 月 1 日
臨時株主総会基準日（セントフォローカンパニー）	平成 26 年 9 月 16 日
株式交換契約承認臨時株主総会決議日（セントフォローカンパニー）	平成 26 年 9 月 25 日（予定）

本株式交換の効力発生日	平成26年10月1日(予定)
-------------	----------------

- (注) 1. 当社は会社法第796条第3項に基づく簡易株式交換の手続きにより、株主総会の承認を受けずに本株式交換を行う予定です。
2. 本株式交換の効力発生日は、両社の合意により変更されることがあります。

(2) 本株式交換の方式

当社を株式交換完全親会社、セントフォローカンパニーを株式交換完全子会社とする株式交換です。

(3) 本株式交換に係る割当ての内容

	当社 (株式交換完全親会社)	セントフォローカンパニー (株式交換完全子会社)
本株式交換に係る割当比率	1	930
本株式交換により 交付する新株式数	普通株式：2,697,000株	

セントフォローカンパニーの普通株式1株に対して、当社の普通株式930株を割当て交付します。ただし、当社が保有するセントフォローカンパニーの普通株式3,160株については、割当交付を行いません。

(注) 単元未満株式の取扱い

本株式交換に伴い、当社の単元未満株式(100株未満の株式)を保有することとなるセントフォローカンパニーの株主の皆様につきましては、当社の普通株式に関し、単元未満株式の買取制度(会社法第192条第1項の規定に基づき、当社に対してその保有する単元未満株式を買い取ることを請求することができる制度)をご利用いただくことができます。なお、金融商品取引市場において単元未満株式を売却することはできません。

(4) 本株式交換に伴う新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い

セントフォローカンパニーの発行する新株予約権の全てについて、本株式交換の効力発生日までに、無償で取得の上、消却いたします。

3. 本株式交換に係る割当ての内容の算定の考え方

本株式交換における株式交換比率については、その公平性・妥当性を担保するため、第三者算定機関を選定し、その算定を依頼しました。当該第三者算定機関は、当社の株式価値については上場会社であることから市場株価法及び類似会社比準法により、セントフォローカンパニーの株式価値については非上場会社であることを勘案し、取引事例法を採用し、株式交換比率の算定を行いました。当該第三者算定機関による算定結果を参考として、両者間で両社の株主にとっての有効性を総合的に勘案した結果、前記2.(3)に記載した株式交換比率が妥当であると判断いたしました。

なお、当該第三者算定機関は、当社及びセントフォローカンパニーの関連当事者には該当しません。

4. 本株式交換の当事会社の概要

(平成26年3月31日現在)

	株式交換完全親会社	株式交換完全子会社
(1) 名称	クオール株式会社	株式会社セントフォローカンパニー
(2) 所在地	東京都港区虎ノ門四丁目3番1号 城山トラストタワー37階	茨城県水戸市中央二丁目8番12号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 中村 勝	代表取締役社長 富岡 聖司郎
(4) 事業内容	調剤事業を中核に、製薬企業向け BPO受託事業(Business Process Outsourcing)など医療周辺事業	保険薬局の経営及び関連事業

(5) 資 本 金	2,828 百万円	73 百万円
(6) 設 立 年 月 日	平成4年10月13日	平成3年1月10日
(7) 発 行 済 株 式 数	33,148,500 株	6,060 株
(8) 決 算 期	3月31日	8月31日
(9) 大株主及び持株比率	株式会社メディopalホールディングス 22.88% ビービーエイチフォーティファイブ プライスト ストック フアンド (プリンパル ホール セクターサブポートフォリオ) 5.96% 中村 敬 4.88% 株式会社ローソン 3.96% 第一三共株式会社 3.93% 株式会社大本組 3.93%	当社 52.14% 富岡 聖司郎 20.46% 有限会社セントライフケア 6.60%
(10) 直前事業年度の経営成績及び財政状態		
決 算 期	平成26年3月期 (連結)	平成25年8月期 (単体)
純 資 産	17,374 百万円	644 百万円
総 資 産	53,904 百万円	2,028 百万円
1株当たり純資産(円)	521.60 円	106,354 円
売 上 高	100,966 百万円	5,375 百万円
営 業 利 益	2,105 百万円	196 百万円
経 常 利 益	2,208 百万円	195 百万円
当 期 純 利 益	777 百万円	86 百万円
1株当たり当期純利益(円)	25.11 円	14,201 円

5. 本株式交換後の状況

各当事会社について、名称、所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金、決算期について、上記「4. 本株式交換の当事会社の概要」記載の内容から変更する予定はありません。

6. 今後の見通し

セントフォローカンパニーは当社の連結子会社であり、本株式交換による当社の業績に与える影響は軽微であります。

(参考) 当期連結業績予想 (平成26年7月31日公表分) 及び前期連結実績

	連結売上高	連結営業利益	連結経常利益	連結当期純利益
当期業績予想 (平成27年3月期)	112,800 百万円	3,700 百万円	3,700 百万円	1,700 百万円
前期実績 (平成26年3月期)	100,966 百万円	2,105 百万円	2,208 百万円	777 百万円

以上