



平成 30 年 4 月 26 日

各 位

会 社 名 阪 和 興 業 株 式 会 社  
代 表 者 名 代 表 取 締 役 社 長 古 川 弘 成  
(コード：8078 東証第一部)  
問 合 せ 先 経 営 企 画 部 長 相 澤 卓 也  
(TEL. 03-3544-2000)

### 会社分割（簡易吸収分割）による事業の承継に関するお知らせ

当社は本日開催の取締役会において、平成 30 年 7 月 1 日を効力発生日（予定）として、会社分割の方法により、ブリヂストン化工品ジャパン株式会社（以下、BDPJ 社といいます。）の冷蔵倉庫向け防熱工事事業を承継することを決議いたしましたので、下記の通りお知らせいたします。

なお、本会社分割は、当社の総資産の増加または減少額がその直前事業年度の末日における純資産額の 10%未満、かつ、当社の売上高の増加または減少額がその直前事業年度の売上高の 3%未満であると見込まれる会社分割であることから、開示事項、内容を一部省略して開示しております。

#### 記

#### 1. 会社分割の目的

当社の鉄鋼事業の鉄構営業部門では、鉄骨工事や屋根壁工事を請け負っており、冷凍・冷蔵倉庫での工事も多数受注しております。この度、BDPJ 社が手掛ける冷蔵倉庫向け防熱工事事業を当社が承継し当社の事業として取り込むことで、鉄骨工事や屋根壁工事の受注との大きな相乗効果が期待されることから、防熱工事事業を鉄構営業部門における新たな収益源として育成し、今後より一層の事業規模の拡大を目指し更なる付加価値の提供を目指すことを目的としております。

#### 2. 会社分割の要旨

##### (1) 会社分割の日程

取 締 役 会 決 議 日	平成 30 年 4 月 26 日
契 約 締 結 日	平成 30 年 4 月 27 日
実 施 予 定 日（効 力 発 生 日）	平成 30 年 7 月 1 日（予定）

(注) 本会社分割は、当社においては会社法第 796 条第 2 項に規定する簡易吸収分割に該当するため株主総会の承認決議を経ずに行います。

##### (2) 会社分割の方式

BDPJ 社を分割会社とし、当社を承継会社とする吸収分割であります。

(3) 会社分割に係る割当ての内容

当社は、本会社分割の対価としてBDPJ社に金銭約70百万円を交付する予定です。

(4) 会社分割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

該当事項はありません。

(5) 会社分割により増減する資本金

本会社分割による当社の資本金の増減はありません。

(6) 承継会社が承継する権利義務

本会社分割に関する資産、負債及び契約上の地位等の権利義務のうち、吸収分割契約において定めるものを承継します。

(7) 債務履行の見込み

本会社分割において、当社が負担すべき債務の履行の見込みに問題はないと判断しております。

3. 会社分割に係る割当ての内容の根拠等

本会社分割において当社が交付する金銭の算定については、承継する資産及び負債の時価相当額等に加え、超過収益還元法にて営業権を算定した結果をもとに、BDPJ社との協議・交渉のうえ決定いたしました。

今回、BDPJ社の冷蔵倉庫向け防熱工事業を承継し、これを継続して営むことから、算定手法としては同事業の営業権の価値を、超過収益還元法を採用することが適切であると判断し、本算定方式といたしました。

評価対象会社の営業利益率のうち、同業他社の平均的営業利益率を超える部分に売上高を乗じて算出したものを超過収益力（超過利益額）とし、この超過収益力（超過利益額）を、複利年金現価率をもって資本還元することにより営業権を算定いたしました。

算定の前提としては、平成28年12月期及び平成29年12月期決算書数値を基に行いました。

#### 4. 会社分割の当事会社の概要

	承継会社 (平成29年9月30日現在)	分割会社 (平成29年12月31日現在)
(1)名称	阪和興業株式会社	ブリヂストン化工品ジャパン株式会社
(2)所在地	大阪府大阪市中央区伏見町四丁目3番9号	東京都港区芝公園二丁目4番1号
(3)代表者の役職・氏名	代表取締役社長 古川 弘成	代表取締役社長 永徳 文彦 (注1)
(4)事業内容	鉄鋼、金属原料、非鉄金属、食品、石油・化成品、木材及び機械等各種商品の販売、鋼材加工、非鉄金属加工及びアミューズメント施設の管理運営等	日本国内での産業資材、インフラ資材工業用ゴム、樹脂製品の販売及び施工
(5)資本金	45,651百万円	400百万円
(6)設立年月日	昭和22年4月1日	昭和37年5月1日
(7)発行株式数	211,663,200株 (注2)	400,000株
(8)決算期	3月31日	12月31日
(9)大株主及び持株比率	日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口) 7.55% 日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口) 5.30% 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口9) 3.63% 株式会社三井住友銀行 3.60%	株式会社ブリヂストン 100%

(注) 1 ブリヂストン化工品ジャパン株式会社の代表取締役社長は、平成30年4月26日現在の内容を記載しております。

2 阪和興業株式会社の当該発行株式数は9月末現在の発行株式数であります。平成29年10月1日を効力発生日として株式併合を行っております。株式併合後の発行済株式総数は42,332,640株となっております。

直前事業年度の経営成績及び財政状態(単位：百万円。特記しているものを除く)		
会社名	阪和興業株式会社(連結)	ブリヂストン化工品ジャパン株式会社(単体)
決算期	平成29年3月期	平成29年12月期
純資産 (親会社の所有に帰属する持分)	171,637	9,123
総資産	694,232	46,938
1株当たり純資産(円) (1株当たり親会社所有者帰属持分)	838.70	22,807
売上高	1,514,037	93,168
営業利益	23,426	1,958
経常利益	22,907	1,742
当期純利益 (親会社の所有者に帰属する当期利益)	16,363	1,120
1株当たり当期純利益(円)	80.18	2,800

5. 承継する事業部門の概要

(1) 承継する事業部門の内容

冷蔵倉庫向け防熱工事事業

(2) 承継する事業部門の経営成績（平成 29 年 12 月期）

売上高	3,355 百万円
-----	-----------

(3) 承継する資産、負債の項目及び金額（平成 29 年 12 月 31 日現在）

資産		負債	
項目	帳簿価格	項目	帳簿価格
流動資産	1,580 百万円	流動負債	880 百万円
固定資産	－百万円	固定負債	－百万円
資産合計	1,580 百万円	負債合計	880 百万円

6. 会社分割後の状況

本会社分割による当社の商号、事業内容、本店所在地、代表者、資本金、決算期の変更はありません。また、純資産及び総資産については、現時点では確定しておりません。

7. 今後の見通し

本会社分割が当社連結業績に与える影響は軽微です。

以上