

2020 年 5 月 22 日

会社法第 782 条第 1 項及び会社法施行規則第 183 条に基づく事前開示事項

東京都中央区日本橋本町三丁目 4 番 1 号
鳥居薬品株式会社
代表取締役社長 松田 剛



鳥居薬品株式会社（以下「吸収分割会社」といいます。）は、吸収分割会社が運営する佐倉工場における事業（以下「本事業」といいます。）に関して有する権利義務を岩城製薬佐倉工場株式会社（本店所在場所 東京都中央区日本橋本町三丁目 4 番 1 号）（以下「吸収分割承継会社」といいます。）に承継させるため、2020 年 5 月 14 日に締結した吸収分割契約に基づき、2020 年 7 月 1 日を効力発生日として、以下の吸収分割（以下「本件分割」といいます。）を行うことを決定いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

本件分割に関する会社法第 782 条第 1 項及び会社法施行規則第 183 条に基づく事前開示事項は、下記のとおりです。

記

1. 吸収分割契約の内容

吸収分割契約の内容は、別紙 1 のとおりです。

2. 会社法第 758 条第 4 号に掲げる事項についての定め相当性に関する事項

吸収分割承継会社は吸収分割会社の完全子会社であるため、本件分割に際して、吸収分割承継会社から吸収分割会社に対して、株式・金銭等の分割対価を交付しないことと致しました。

3. 吸収分割承継会社に関する事項

(1) 吸収分割承継会社の成立の日における貸借対照表の内容

吸収分割承継会社の成立の日における貸借対照表の内容は、別紙 2 のとおりです。

(2) 吸収分割承継会社の成立の日後に生じた重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象の内容

該当事項はありません。

4. 吸収分割会社に関する事項

吸収分割会社における最終事業年度の末日後に生じた重要な財産の処分、重大な債務の負担その他の会社財産の状況に重要な影響を与える事象の内容

吸収分割会社は、吸収分割承継会社の株式について、岩城製薬株式会社（以下「岩城製薬」といいます。）との間で、2020 年 7 月 1 日（予定）に吸収分割会社が保有する吸収分割承継会社の全株式を 11 億円にて岩城製薬に譲渡することを内容とす

る 2020 年 3 月 18 日付株式譲渡契約を締結しております。

5. 本件分割が効力を生ずる日以後における吸収分割会社及び吸収分割承継会社の債務（吸収分割会社が本件分割により吸収分割承継会社に承継させる債務に限る。）の履行の見込みに関する事項

- (1) 吸収分割会社における債務の履行の見込みについて

吸収分割会社の 2019 年 12 月 31 日現在の貸借対照表における資産の額及び負債の額は、それぞれ金 139,943 百万円及び金 26,817 百万円であり、その後これらの金額に重大な変動は生じておりません。2019 年 12 月 31 日時点の帳簿価額に基づく吸収分割承継会社に承継される資産及び負債の額は、それぞれ金 1,695 百万円及び金 107 百万円であり、本件分割の効力発生日において吸収分割会社の資産の額は負債の額を上回る見込みです。

また、吸収分割会社の収益状況及びキャッシュ・フローの状況について、吸収分割会社の債務の履行に重大な支障を及ぼす事態は現在のところ予測されておりません。以上により、吸収分割会社は本件分割の効力発生日以後も債務の履行の見込みがあると判断いたします。

- (2) 吸収分割承継会社における債務の履行の見込みについて

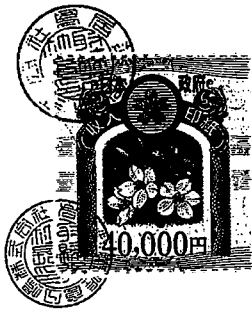
2019 年 12 月 31 日時点の帳簿価額に基づく吸収分割承継会社に承継される資産及び負債の額は、それぞれ金 1,695 百万円及び金 107 百万円であり、その後これらの金額に重大な変動は生じておりません。そのため、本件分割の効力発生日において吸収分割承継会社の資産の額は負債の額を上回る見込みです。また、吸収分割承継会社の収益状況及びキャッシュ・フローの状況について、吸収分割承継会社の債務の履行に重大な支障を及ぼす事態は現在のところ予測されておりません。

以上により、吸収分割承継会社は本件分割の効力発生日以後も債務の履行の見込みがあると判断いたします。

本書面備置開始日後、上記の事項に変更が生じたときは、変更後の当該事項を記載した書面を速やかに備え置くことといたします。

以 上

別紙 1（吸収分割契約書）
（次頁以降に添付）



吸収分割契約書

鳥居薬品株式会社（住所：東京都中央区日本橋本町三丁目４番１号）（以下「甲」という。）と、岩城製薬佐倉工場株式会社（住所：東京都中央区日本橋本町三丁目４番１号）（以下「乙」という。）は、甲が運営する佐倉工場における事業（以下「対象事業」という。）に関する権利義務を乙が承継する吸収分割（以下「本吸収分割」という。）に関し、以下のとおり吸収分割契約（以下「本契約」という。）を締結する。

第１条（承継する権利義務）

1. 甲は、乙に対して、効力発生日（第４条において定義される。以下同じ。）をもって、吸収分割の方法により、対象事業に関する別紙「承継権利義務明細表」記載の資産、負債、契約上の地位その他の権利義務（以下「承継対象資産等」という。）を承継させ、乙はこれを承継する。
2. 承継対象資産等のうち、乙が甲から承継する負債については、すべて免責的に承継され、甲は、効力発生日以降乙が本吸収分割により承継した負債について弁済又は履行の責を免れる。なお、承継対象資産等に含まれる負債について、甲が履行その他の負担をした場合、甲は、乙に対して当該負担を求償することができる。

第２条（本株式の対価）

乙は、本吸収分割に際して、乙が前条第１項に基づき承継する権利義務の対価を支払わない。

第３条（乙の資本金及び準備金の額）

乙は、本吸収分割に際して、資本金及び準備金を増加しない。

第４条（効力発生日）

本吸収分割がその効力を生じる日（以下「効力発生日」という。）は、2020年７月１日午前９時とする。但し、本吸収分割の手續上の必要性その他の事由により、甲及び乙が協議の上、効力発生日を変更することができる。

第５条（本契約の変更・解除）

甲及び乙は、本契約の締結後効力発生日に至るまでの間に、不可抗力その他の事由により、甲又は乙の資産、負債若しくは権利義務又は経営状態に重大な変更が生じた場合その他必要がある場合には、甲乙協議の上、本契約の条件を変更し、又は本契約を解除することがで

きる。

第6条（本契約の効力）

本契約は、効力発生日の前日までに前条に従い本契約が解除された場合は、その効力を失う。

第7条（競業避止義務）

甲は、効力発生日後、対象事業に関し、競業避止義務を一切負わない。

第8条（協議事項）

本契約に定めるもののほか、本吸収分割に関し必要な事項は、甲乙協議の上これを定める。

本契約の成立の証として、本契約書2通を作成し、甲及び乙の代表者がそれぞれ捺印した上、各1通を保有する。

2020年5月14日

甲：

東京都中央区日本橋本町三丁目4番1号

鳥居薬品株式会社

代表取締役社長 松田 剛一



乙：

東京都中央区日本橋本町三丁目4番1号

岩城製菓佐倉工場株式会社

代表取締役 角南 正記



承継権利義務明細表

本吸収分割により、乙が甲から承継する資産、負債、契約上の地位その他の権利義務の明細は、次のとおりとする。なお、承継する資産及び負債は、2019年12月31日現在の貸借対照表その他同日付の計算を基礎とし、これに効力発生日の前日までの増減を加除した上で確定する。

1. 資産

専ら対象事業に関する一切の資産（以下の資産を含む。但し、製品、主原料及び本吸収分割の効力発生日以降対象事業において使用する見込みのない資産は除く。）。

(1) 流動資産

- ① たな卸資産（副原料、資材、仕掛品（主原料相当額を除く）及び貯蔵品）

(2) 固定資産

- ① 有形固定資産（建物、建物附属設備、構築物、機械及び装置、車輛及び運搬具、工具器具備品、土地並びに建設仮勘定）
- ② 無形固定資産（ソフトウェア及び施設利用権）
- ③ 投資その他（長期前払費用及び敷金保証金）

2. 負債

本吸収分割の効力発生日の前日の終了時における、第1項に定める資産に関する資産除去債務。

3. 契約上の地位及びこれに付随する権利義務

本吸収分割の効力発生日の前日の終了時における、専ら対象事業に関する契約に関する一切の契約上の地位及びこれらに付随する一切の権利義務。

4. 雇用契約

本吸収分割の効力発生の直前時において対象事業に主として従事する従業員（但し、以下の従業員番号の従業員を除く。）との間の雇用契約に関する一切の契約上の地位及びこれらに付随する一切の権利義務（甲がその実施する退職給付制度に基づき資産管理運用機関に納

付する掛金拠出等の義務その他退職給付制度に係る債務については承継対象となる従業員に係る本吸収分割の効力発生日以降の部分に限る。).

3002	4428
------	------



別紙 2 (吸収分割承継会社の成立の日における貸借対照表)

設 立 時 貸 借 対 照 表

(2020 年 4 月 24 日現在)

岩城製菓佐倉工場株式会社

(単位：百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資 産 の 部)		(純 資 産 の 部)	
流 動 資 産	1	株 主 資 本	1
現 金 及 び 預 金	1	資 本 金	1
		純 資 産 合 計	1
資 産 合 計	1	負 債 純 資 産 合 計	1