



2019年9月27日

各位

会社名 曙ブレーキ工業株式会社
代表者名 代表取締役社長 信元 久隆
(コード 7238、東証第一部)
問合せ先 広報・IR室長 鈴木 信吾
(電話番号 03-3668-5183)

債務免除益にかかる特別利益の計上に関するお知らせ

当社並びに当社子会社である Akebono Brake Corporation、Akebono Brake Mexico S. A. de C. V.、Akebono Brake Slovakia s. r. o.、広州曙光制動器有限公司、曙光制動器(蘇州)有限公司及び A&M Casting (Thailand) Co., Ltd. (以下、総称して「当社ら」といいます。)は、2019年9月18日付「事業再生 ADR 手続における事業再生計画案の決議のための債権者会議の開催並びに事業再生 ADR 手続の成立及び債務免除等の金融支援に関するお知らせ」(以下、「9月18日付リリース」といいます。)にて公表いたしましたとおり、同日、お取引金融機関から総額 560 億円の債務免除(以下、「本債務免除」といいます。)を内容に含む事業再生計画案(以下、「本事業再生計画」といいます。)にご同意いただき、事業再生 ADR 手続が成立していましたが、本日、本債務免除の効力が発生し、特別利益を計上することとなりましたので、お知らせいたします。

記

1. 債務免除を受けるに至った経緯

本債務免除を受けるに至った経緯については、9月18日付リリース「II. 債権放棄を含む金融支援 1. 金融支援を受けるに至った経緯」をご参照ください。

2019年9月18日の事業再生 ADR 手続の成立後、同月26日までの間に、お取引金融機関から具体的な本債務免除の対象債権の指定をいただき、当社らそれぞれに対する債務免除額が確定いたしました。そして、本債務免除の効力発生は、本日開催の当社臨時株主総会において、ジャパン・インダストリアル・ソリューションズ第弐号投資事業有限責任組合に対して A 種種類株式の発行に係る各議案が全て原案どおり承認可決されることを条件としておりましたが、本日付の「臨時株主総会の議案の承認に関するお知らせ」にて公表いたしましたとおり、これらの各議案が全て原案どおり承認可決され、これに伴い、本日、本債務免除の効力が発生しました。

2. 直前事業年度の末日(2019年3月期)の債務総額(個別)

1,084億41百万円(貸借対照表上の負債勘定から各種引当金を控除したものです。)

3. 債務免除の概要

(1) 免除を受ける債務の内容

当社は、事業再生 ADR 手続の対象債権の残高全額（総額 1,066 億 50 百万円）のうち総額 560 億円（一律 52.5%）につき債務免除いただくこと、及び、債権放棄後対象債権額（506 億 50 百万円。以下、「支援後債権」といいます。）については、9 月 18 日付リリース「II. 債権放棄を含む金融支援 3. 金融支援の概要 (2) 債務の貸付条件の変更 ②債務の内容及び金額」に記載の債務の弁済に関する計画を除き、本事業再生計画の計画期間の末日である 2024 年 6 月 30 日までの間、元本残高を維持し、同日における支援後債権の残額については同日に一括返済とすることをお取引金融機関に要請し、ご了解いただいております。

(2) 債務免除額

当社	430億63百万円
Akebono Brake Corporation	113億98百万円
Akebono Brake Mexico S.A. de C.V.	4億1百万円
広州曙光制動器有限公司	1億97百万円
曙光制動器（蘇州）有限公司	9億41百万円
合計：	560億円

(3) 債務総額に対する債務免除の割合

債務者による債務免除の額（個別）	430 億 63 百万円
最近事業年度の末日（2019 年 3 月期）の債務総額（個別）	1,084 億 41 百万円
最近事業年度の末日の債務総額に対する債務免除等の額の割合	39.71%

(4) 債務免除の効力発生日

2019 年 9 月 27 日

(5) 今後の見通し

上記の債務免除額 560 億円のうち、当社に対する免除額 430 億 63 百万円は 2020 年 3 月期第 2 四半期（連結・個別）に特別利益に計上し、Akebono Brake Corporation に対する免除額 113 億 98 百万円、Akebono Brake Mexico S.A. de C.V. に対する免除額 4 億 1 百万円、広州曙光制動器有限公司に対する免除額 1 億 97 百万円及び曙光制動器（蘇州）有限公司に対する免除額 9 億 41 百万円の合計 129 億 37 百万円は 2020 年 3 月期第 3 四半期（連結）に特別利益に計上する予定です。

なお、業績見込については現在精査中でありますため、確定次第お知らせいたします。

以 上