



2022年11月8日

各 位

会社名 日 新 製 糖 株 式 会 社  
代表者名 代表取締役会長 CEO 樋口 洋一  
(コード番号 2117 東証プライム市場)  
問合せ先 専務執行役員 飯塚 裕之  
(TEL. 03 - 3668 - 1246)

## 伊藤忠製糖株式会社との経営統合に際しての持株会社体制への移行に伴う吸収分割契約締結及び特定子会社の異動に関するお知らせ

当社は、2022年9月29日付の「伊藤忠製糖株式会社との株式交換契約の締結、吸収分割による持株会社体制への移行、その他の関係会社、主要株主及び主要株主である筆頭株主の異動に関するお知らせ」において、伊藤忠製糖株式会社（本社：愛知県碧南市玉津浦町3番地、代表取締役社長：山本貢司、以下「伊藤忠製糖」といいます。）との経営統合契約書及び株式交換契約書（以下、当該株式交換契約に基づく株式交換を「本株式交換」といいます。）の締結、並びに当社の吸収分割（以下「本吸収分割」といいます。）の方法による持株会社体制への移行を決議した旨を公表しておりますが、本日、取締役会決議により、当社がその完全子会社である日新製糖分割準備株式会社（当社の完全子会社として2022年10月3日に設立された会社であり、本株式交換及び本吸収分割の効力発生を条件として、その商号を「日新製糖株式会社」に変更する予定です。以下「分割準備会社」といいます。）に対して、当社のグループ経営管理事業等を除く一切の事業（以下「本承継事業」といいます。）を承継させるため、分割準備会社との間で吸収分割契約書（以下「本吸収分割契約」といいます。）を締結する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。なお、本吸収分割は、当社と伊藤忠製糖との経営統合（以下「本経営統合」といいます。）のための一連の取引の一環として実施されるものであり、2022年12月6日に開催予定の当社の臨時株主総会（以下「本臨時株主総会」といいます。）において承認を受けた上で、2023年1月1日を効力発生日として実施される予定です。本経営統合の詳細につきましては、2022年9月29日付の「日新製糖株式会社と伊藤忠製糖株式会社との経営統合に関する最終契約締結、並びに住友商事株式会社、伊藤忠商事株式会社及び日新製糖株式会社による資本業務提携契約締結について」をご参照ください。また、当社は、本日、本株式交換及び本吸収分割の効力発生を条件として、その商号を「ウェルネオシュガー株式会社」に変更すること及び事業目的を持株会社に合致した目的に変更することを含む定款の一部変更（以下「本定款変更」といいます。）に係る議案を本臨時株主総会に付議することを決定いたしました。本定款変更の内容につきましては、本日付の「臨時株主総会開催日程及び定款の一部変更を含む臨時株主総会の付議議案の決定並びに商号の変更に関するお知らせ」をご参照ください。

また、本吸収分割により、当該子会社が特定子会社に該当することとなりますので（以下「本異動」といいます。）、下記のとおりお知らせいたします。

### I 本吸収分割

#### 1. 本吸収分割の目的

本吸収分割は、本経営統合のための一連の取引の一環として実施されるものです。本経営統合の目的につきましては、2022年9月29日付の「日新製糖株式会社と伊藤忠製糖株式会社との経営統合に関する最終契約締結、並びに住友商事株式会社、伊藤忠商事株式会社及び日新製糖株式会社による資本業務提携契約締結について」の「1. 本経営統合及び本資本業務提携の背景と目的」をご参照ください。

## 2. 本吸収分割の要旨

### (1) 本吸収分割の日程

2022年6月10日	本経営統合の協議開始（当社及び伊藤忠製糖）
2022年9月29日	吸収分割の方法による持株会社体制への移行の承認に係る取締役会（当社）
2022年10月3日	分割準備会社設立（当社）
2022年10月12日	本臨時株主総会に係る基準日の公告日（当社）
2022年10月27日	本臨時株主総会に係る基準日（当社）
2022年11月8日	本吸収分割契約締結の承認に係る取締役会（当社）
	本吸収分割契約締結（当社及び分割準備会社）
2022年12月6日（予定）	本吸収分割契約の承認に係る臨時株主総会（当社）
2023年1月1日（予定）	本吸収分割の効力発生日（当社及び分割準備会社）

（注1）上記日程は現時点での予定であり、今後、本経営統合に係る手続を進める中で、公正取引委員会等の関係当局への届出、関係当局からの許認可等の取得その他の理由により上記日程に変更が生じた場合には、速やかに公表いたします。

（注2）本吸収分割は、会社法第796条第1項に規定される略式分割に該当するため、分割準備会社の株主総会による本吸収分割契約の承認を受けずに行われる予定です。

### (2) 本吸収分割の方式

当社を吸収分割会社とし、当社の完全子会社である分割準備会社を吸収分割承継会社とする吸収分割です。

本吸収分割は、本臨時株主総会による本吸収分割契約の承認を受けた上で行われる予定です。なお、本吸収分割の実施は、本株式交換の効力発生を条件としております。

### (3) 本吸収分割に係る割当ての内容

本吸収分割は、完全親子会社間において行われるため、本吸収分割に際して、株式の割当てその他の対価の交付は行いません。

### (4) 本吸収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

当社は新株予約権及び新株予約権付社債を発行しておりません。

### (5) 本吸収分割により減少する資本金の額

本吸収分割による当社の資本金の減少はありません。

### (6) 吸収分割承継会社が承継する権利義務

分割準備会社が当社から承継する権利義務は、当社が本承継事業に関して有する資産、債務、契約その他の権利義務（契約上の地位を含みます。）のうち、本吸収分割契約に規定されるものといたします。

### (7) 債務履行の見込み

本吸収分割後においても、分割準備会社の債務の履行の見込みに問題はないと判断しています。

## 3. 本吸収分割の当事会社の概要（吸収分割会社については2022年3月31日時点、吸収分割承継会社については2022年11月8日現在。特記しているものを除く。）

	吸収分割会社	吸収分割承継会社
(1) 名称	日新製糖株式会社	日新製糖分割準備株式会社
(2) 所在地	東京都中央区日本橋小網町14番1号	東京都中央区日本橋小網町14番1号
(3) 代表者役職 ・氏名	代表取締役会長 CEO 樋口 洋一	代表取締役社長 大久保 亮
(4) 事業内容	砂糖を中心とした砂糖その他食品の製造販売、フィットネスクラブの運営、冷蔵倉庫・港湾運送業務、合成樹脂等の販売	砂糖を中心とした砂糖その他食品の製造販売、フィットネスクラブの運営、冷蔵倉庫・港湾運送業務、合成樹脂等の販売
(5) 資本金	70億円	1億円

(6)	設立年月日	2011年10月3日	2022年10月3日	
(7)	発行済株式数	22,673,883株	100株	
(8)	決算期	3月31日	3月31日	
(9)	従業員数	503人(連結)	該当なし	
(10)	主要取引先	住友商事株式会社、住商フーズ株式会社	該当なし	
(11)	主要取引銀行	株式会社三井住友銀行、株式会社みずほ銀行	該当なし	
(12)	大株主及び持株比率	住友商事株式会社 37.55% CGML PB CLIENT ACCOUNT/COLLATERAL (常任代理人 シティバンク、エヌ・エイ東京支店) 5.26% 日本マスタートラスト信託銀行株式会社 5.20% 株式会社日本カストディ銀行(信託口) 4.25% 株式会社三井住友銀行 3.35%	日新製糖株式会社 100%	
当事会社間の関係				
(13)	資本関係	吸収分割会社が吸収分割承継会社の発行済株式の全てを保有しております。		
	人的関係	吸収分割会社の役員が吸収分割承継会社の代表取締役を兼務しております。		
	取引関係	吸収分割承継会社は事業を開始していないため、吸収分割会社との取引関係はありません。		
	関連当事者への該当状況	吸収分割会社は、吸収分割承継会社の完全親会社となります。		
(14) 最近3年間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。)				
決算期	日新製糖株式会社(連結)			日新製糖分割準備株式会社(単体)
	2020年3月期	2021年3月期	2022年3月期	2022年10月3日現在
親会社の所有者に帰属する持分	48,039	48,543	48,904	100
資産合計	60,798	61,316	61,134	100
1株当たり親会社所有者帰属持分(円)	2,175.84	2,197.84	2,213.29	1,000,000.00
売上収益	47,809	43,767	46,062	—
税引前利益	3,168	2,430	2,414	—
親会社の所有者に帰属する当期利益	2,173	1,132	1,715	—
基本的1株当たり当期利益(円)	98.43	51.29	77.63	—
1株当たり配当金(円)	66	66	67	—

(注1) 持株比率は自己株式を控除して算出しております。

(注2) 当社は、本株式交換及び本吸収分割の効力発生を条件として、その商号を「ウェルネオシュガー株式会社」に変更する予定です。

(注3) 分割準備会社は、本株式交換及び本吸収分割の効力発生を条件として、その商号を「日新製糖株式会社」に変更する予定です。

(注4) 分割準備会社は、2022年10月3日に設立された会社であり、直前事業年度が存在しないことから、その設立の日における貸借対照表の項目のみを記載しております。

#### 4. 分割する事業の概要

##### (1) 分割する部門の事業内容

当社のグループ経営管理事業等を除く一切の事業

##### (2) 分割する部門の経営成績（2022年3月期）

	分割事業実績 (a)	当社単体の実績 (b)	比率 (a/b)
売上高	39,398百万円	39,439百万円	99.90%
売上総利益	7,319百万円	7,322百万円	99.95%

##### (3) 分割又は承継する資産、負債の項目及び帳簿価格（2022年3月期）

資産		負債	
項目	帳簿価額	項目	帳簿価額
流動資産	17,579百万円	流動負債	3,301百万円
固定資産	20,090百万円	固定負債	576百万円
合計	37,670百万円	合計	3,877百万円

(注) 上記金額は2022年3月31日現在の貸借対照表を基準として算出しているため、実際に承継される金額は、上記金額に本吸収分割の効力発生日までの増減を加除した数値となります。

#### 5. 本吸収分割後の状況

	吸収分割会社	吸収分割承継会社
(1) 名称	ウェルネオシュガー株式会社 (2023年1月1日付で「日新製糖株式会社」より商号変更予定)	日新製糖株式会社 (2023年1月1日付で「日新製糖分割準備株式会社」より商号変更予定)
(2) 所在地	東京都中央区日本橋小網町14番1号	東京都中央区日本橋小網町14番1号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役会長 樋口 洋一 代表取締役社長 山本 貢司	代表取締役会長 CEO 樋口 洋一 代表取締役社長 COO 大久保 亮
(4) 事業内容	グループ経営管理事業等	砂糖を中心とした砂糖その他食品の製造販売、フィットネスクラブの運営、冷蔵倉庫・港湾運送業務、合成樹脂等の販売
(5) 資本金	70億円	1億円
(6) 決算期	3月31日	3月31日
(7) 純資産	現時点では確定していません。	33,892百万円
(8) 総資産	現時点では確定していません。	37,770百万円

(注) 現時点で確定していない事項については、その内容が確定次第速やかにお知らせいたします。

#### 6. 会計処理の概要

本吸収分割は、企業結合に関する会計基準における共通支配下の取引に準じる会計処理が適用される見込みであり、のれん（又は負ののれん発生益）は発生しない見込みです。

#### 7. 今後の見通し

吸収分割承継会社である分割準備会社は、当社の完全子会社であるため、本吸収分割が吸収分割会社である当社の連結業績に与える影響は軽微です。また、当社の今後の見通しについては、明らかにになり次第、お知らせいたします。

## II 特定子会社の異動

### 1. 本異動の理由

本吸収分割の効力発生後、分割準備会社の純資産額が当社の純資産額の100分の30以上に相当する見込みであり、分割準備会社は当社の特定子会社に該当する可能性があるためであります。

### 2. 本異動の年月日

2023年1月1日（予定）

### 3. 本異動に係る特定子会社の概要

分割準備会社の概要については、上記 I. 3. 「本吸収分割の当事会社の概要（吸収分割会社については 2022 年 3 月 31 日時点、吸収分割承継会社については 2022 年 11 月 8 日現在。特記しているものを除く。）」をご参照ください。

以上