



平成 26 年 4 月 23 日

各 位

会 社 名 キューピー株式会社  
代表者名 代表取締役社長 三宅 峰三郎  
(コード番号 2809 東証第1部)  
問合せ先 執行役員経営推進本部長 篠原 真人  
電 話 番 号 03-5384-7780

### 簡易株式交換による連結子会社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キューピータマゴ株式会社（以下「キューピータマゴ」といいます。）、株式会社カナエフーズ（以下「カナエフーズ」といいます。）、キューピー醸造株式会社（以下「キューピー醸造」といいます。）の3社（当該3社を、以下「対象3社」といいます。）は、本日開催のそれぞれの取締役会において、平成 26 年 6 月 2 日を効力発生日として、当社を株式交換完全親会社、対象3社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、当社と、対象3社との間でそれぞれ株式交換契約を締結しましたので、下記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、開示事項・内容を一部省略しております。

#### 1. 本株式交換による完全子会社化の目的

キューピータマゴは液卵・凍結卵等の製造及び販売、カナエフーズはタマゴスプレッド・厚焼卵・錦糸卵等のタマゴ加工品の製造及び販売、キューピー醸造は食酢等の製造及び販売をそれぞれ手掛けており、3社とも当社の連結子会社です。今般、当社は、グループ経営の機動性と柔軟性を高め、グループ経営を一層強化し、より効率的な経営体制を構築することを目的として、対象3社を完全子会社化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

株式交換取締役会決議日	(当社、対象3社)	平成 26 年 4 月 23 日
株式交換契約締結日	(当社、対象3社)	平成 26 年 4 月 23 日
株式交換契約承認臨時株主総会決議日	(対象3社)	平成 26 年 5 月 8 日 (予定)
株式交換の予定日	(効力発生日)	平成 26 年 6 月 2 日 (予定)

(注) 当社は、会社法第 796 条第 3 項の規定に基づく簡易株式交換の手続により株主総会の承認を得ずに本株式交換を行う予定です。

##### (2) 本株式交換の方式

当社を株式交換完全親会社、対象3社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)	キューピータマゴ (株式交換完全子会社)
キューピータマゴとの 株式交換にかかる交換比率	1	24.95

キューピータマゴ普通株式1株に対して、当社普通株式24.95株を割当て交付します。ただし、当社が保有するキューピータマゴ普通株式352,000株については、本株式交換による株式の割当ては行いません。

	当社 (株式交換完全親会社)	カナエフーズ (株式交換完全子会社)
カナエフーズとの 株式交換にかかる交換比率	1	48.15

カナエフーズ普通株式1株に対して、当社普通株式48.15株を割当て交付します。ただし、当社が保有するカナエフーズ普通株式88,000株については、本株式交換による株式の割当ては行いません。

	当社 (株式交換完全親会社)	キューピー醸造 (株式交換完全子会社)
キューピー醸造との 株式交換にかかる交換比率	1	3.65

キューピー醸造普通株式1株に対して、当社普通株式3.65株を割当て交付します。ただし、当社が保有するキューピー醸造普通株式792,000株については、本株式交換による株式の割当ては行いません。

(注) 株式交換により交付する株式数

当社は、本株式交換により交付する当社株式には、当社が保有する自己株式2,169,600株を充当する予定であり、新株式の発行は行わない予定です。

(4) 株式交換完全子会社の新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い

対象3社が発行している新株予約権並びに新株予約権付社債はありません。

3. 本株式交換に係る割当ての内容の算定の考え方

当社は、本株式交換における交換比率の算定については、その公正性及び妥当性を確保するため、当社及び対象3社双方から独立した第三者算定機関である株式会社キャピタル・ストラテジー・コンサルティングに算定を依頼しました。株式会社キャピタル・ストラテジー・コンサルティングは、当社の株式価値については当社が上場会社であることを勘案し市場株価法（平成26年4月18日を算定基準日として、算定基準日終値並びに算定基準日までの1ヶ月間、算定基準日までの3ヶ月間及び算定基準日までの6ヶ月間の各期間の終値平均株価を採用）により、対象3社の株式価値については対象3社が未上場であることを勘案したうえで、ディスカунテッド・キャッシュ・フロー法及び修正簿価純資産法を採用し、株式交換比率の算定を行いました。

なお、当社の1株当たりの株式価値を1とした場合の本株式交換の株式交換比率の算定結果は以下のとおりとなります。

対象会社	株式交換比率の算定結果
キューピータマゴ	24.79～43.18
カナエフーズ	41.04～50.84
キューピー醸造	3.03～3.77

当社は、第三者機関による交換比率の算定結果を参考に、対象3社とそれぞれ株式交換比率について慎重に交渉・協議を重ねた結果、最終的に2.（3）記載の株式交換比率が妥当であるとの判断に至りました。

なお、割当ての内容の算定の前提として、当社及び対象3社いずれも大幅な増減益等は見込んでおりません。

#### 4. 本株式交換の当事会社の概要（平成25年11月30日現在）

株式交換完全親会社																							
(1) 名称	キューピー株式会社																						
(2) 所在地	東京都渋谷区渋谷一丁目4番13号 (同所は登記上の本店所在地であり、実際の業務は「東京都調布市仙川町二丁目5番地7」で行っております。)																						
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 三宅 峰三郎																						
(4) 事業内容	「マヨネーズソース」その他一般ソース類の製造販売 各種瓶缶詰食料品その他各種食料品の製造販売																						
(5) 資本金	24,104百万円																						
(6) 設立年月日	大正8年11月30日																						
(7) 発行済株式数	153,000,000株																						
(8) 決算期	11月30日																						
(9) 大株主及び持株比率	<table border="0"> <tr> <td>株式会社中島董商店</td> <td>12.66%</td> </tr> <tr> <td>株式会社董花</td> <td>7.76%</td> </tr> <tr> <td>日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)</td> <td>3.22%</td> </tr> <tr> <td>みずほ信託銀行株式会社 退職給付信託 みずほ銀行口</td> <td></td> </tr> <tr> <td>再信託受託者 資産管理サービス信託銀行株式会社</td> <td>3.15%</td> </tr> <tr> <td>日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)</td> <td>2.88%</td> </tr> <tr> <td>財団法人旗影会</td> <td>2.78%</td> </tr> <tr> <td>日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口9)</td> <td>2.63%</td> </tr> <tr> <td>キューピー株式会社</td> <td>2.13%</td> </tr> <tr> <td>株式会社三井住友銀行</td> <td>2.10%</td> </tr> <tr> <td>日本生命保険相互会社</td> <td>2.02%</td> </tr> </table>	株式会社中島董商店	12.66%	株式会社董花	7.76%	日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	3.22%	みずほ信託銀行株式会社 退職給付信託 みずほ銀行口		再信託受託者 資産管理サービス信託銀行株式会社	3.15%	日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	2.88%	財団法人旗影会	2.78%	日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口9)	2.63%	キューピー株式会社	2.13%	株式会社三井住友銀行	2.10%	日本生命保険相互会社	2.02%
株式会社中島董商店	12.66%																						
株式会社董花	7.76%																						
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口)	3.22%																						
みずほ信託銀行株式会社 退職給付信託 みずほ銀行口																							
再信託受託者 資産管理サービス信託銀行株式会社	3.15%																						
日本マスタートラスト信託銀行株式会社(信託口)	2.88%																						
財団法人旗影会	2.78%																						
日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社(信託口9)	2.63%																						
キューピー株式会社	2.13%																						
株式会社三井住友銀行	2.10%																						
日本生命保険相互会社	2.02%																						
(10) 直近事業年度の経営成績及び財政状態（連結）																							
決 算 期	平成25年11月期																						
純 資 産	210,285百万円																						
総 資 産	334,655百万円																						
1株当たり純資産	1,230円32銭																						
売 上 高	530,549百万円																						
営 業 利 益	22,402百万円																						
経 常 利 益	23,749百万円																						
当 期 純 利 益	12,567百万円																						
1株当たり当期純利益	83円94銭																						

株式交換完全子会社			
(1) 名称	キューピータマゴ株式会社	株式会社カナエフーズ	キューピー醸造株式会社
(2) 所在地	東京都調布市仙川町二丁目5番地	東京都調布市仙川町二丁目5番地7	東京都調布市仙川町二丁目5番地7
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 逸見 良則	代表取締役社長 三浦 重之	代表取締役社長 清水 誠三

(4) 事業内容	液卵・凍結卵等の製造及び販売	タマゴスブレッド・厚焼卵・錦糸卵等のタマゴ加工品の製造及び販売	食酢等の製造及び販売
(5) 資本金	350 百万円	50 百万円	450 百万円
(6) 設立年月日	昭和 52 年 5 月 2 日	昭和 61 年 6 月 1 日	昭和 37 年 8 月 1 日
(7) 発行済株式数	400,000 株	100,000 株	900,000 株
(8) 決算期	11 月 30 日	11 月 30 日	11 月 30 日
(9) 大株主及び持株比率	キューピー株式会社 88.00% 株式会社中島董商店 12.00%	キューピー株式会社 88.00% 株式会社中島董商店 12.00%	キューピー株式会社 88.00% 株式会社中島董商店 12.00%
(10) 直前事業年度（平成 25 年 11 月期）の財政状態及び経営成績			
純資産	15,574 百万円	7,850 百万円	5,760 百万円
総資産	27,981 百万円	12,892 百万円	8,521 百万円
1 株当たり純資産	38,935 円 27 銭	78,501 円 00 銭	6,400 円 17 銭
売上高	69,845 百万円	20,650 百万円	12,042 百万円
営業利益	3,390 百万円	702 百万円	762 百万円
経常利益	3,441 百万円	840 百万円	774 百万円
当期純利益	2,120 百万円	499 百万円	466 百万円
1 株当たり当期純利益	5,300 円 96 銭	4,993 円 58 銭	517 円 91 銭

#### 5. 本株式交換後の状況

本株式交換後における当社の商号、本店所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金、決算期につきましては変更ありません。

#### 6. 今後の見通し

対象 3 社は、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。

以上

(参考) 当社の当期連結業績予想（平成 26 年 4 月 2 日公表分）及び前期連結実績

(単位：百万円)

	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 26 年 11 月期)	545,000	24,500	25,100	13,000
前期実績 (平成 25 年 11 月期)	530,549	22,402	23,749	12,567