



平成 25 年 11 月 26 日

各 位

会 社 名 日 東 紡  
代表者名 代表取締役社長 南園 克己  
(コード番号 3110 東証第 1 部)  
問合せ先 企画本部長 高木 龍治  
(TEL. 03-4582-5040)

### 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

日東紡績株式会社（以下、「当社」といいます。）及び当社の連結子会社であるパラマウント硝子工業株式会社（以下、「パラマウント硝子」といいます。）、日東グラステックス株式会社（以下、「日東グラステックス」といいます。）、株式会社日東紡テクノ（以下、「日東紡テクノ」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 1 月 1 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、下記の通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。

#### 記

##### 1. 本株式交換による完全子会社化の目的

パラマウント硝子はガラスウール製品の製造及び販売、日東グラステックスはグラスファイバー機材製品の製造及び販売、日東紡テクノは各種プラントの設計・製作・販売や土木建築工事の設計・施工等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、より効率的な連結経営体制を構築することを目的として、パラマウント硝子、日東グラステックス、日東紡テクノの 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

|                    |               |
|--------------------|---------------|
| 取締役会決議日（当社、対象3社）   | 平成25年11月26日   |
| 株式交換契約締結日（当社、対象3社） | 平成25年11月26日   |
| 株式交換の予定日（効力発生日）    | 平成26年1月1日（予定） |

(注1) 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。

(注2) 対象3社は、いずれも会社法第784条第1項の規定に基づく略式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) 本株式交換にかかる割当ての内容

|                        | 当社<br>(株式交換完全親会社) | パラマウント硝子<br>(株式交換完全子会社) |
|------------------------|-------------------|-------------------------|
| パラマウント硝子との株式交換にかかる交換比率 | 1                 | 1.62                    |

パラマウント硝子普通株式1株に対して、当社普通株式1.62株を割当て交付します。ただし、当社が保有するパラマウント硝子普通株式8,933,000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<br>(株式交換完全親会社) | 日東グラステックス<br>(株式交換完全子会社) |
|-------------------------|-------------------|--------------------------|
| 日東グラステックスとの株式交換にかかる交換比率 | 1                 | 46.63                    |

日東グラステックス普通株式1株に対して、当社普通株式46.63株を割当て交付します。ただし、当社が保有する日東グラステックス普通株式79,961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<br>(株式交換完全親会社) | 日東紡テクノ<br>(株式交換完全子会社) |
|----------------------|-------------------|-----------------------|
| 日東紡テクノとの株式交換にかかる交換比率 | 1                 | 1.62                  |

日東紡テクノ普通株式 1 株に対して、当社普通株式 1.62 株を割当て交付します。ただし、当社が保有する日東紡テクノ普通株式 993,150 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1) 本株式交換により交付する株式

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 121,455 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。

(注2) 単元未満株式の取り扱い

本株式交換に伴い、当社の単元未満株式（1 単元（1,000 株）に満たない数の株式）を保有することとなる株主の皆様におかれましては、単元未満株式について、東京証券取引所及びその他金融商品取引所で売却することはできません。単元未満株式を保有することとなる株主の皆様におかれましては、以下の制度をご利用いただくことができます。

単元未満株式の買取制度（単元未満株式の売却）：会社法 192 条第 1 項の定めに基づき、当社に対し自己の保有する単元未満株式の買取を請求することができます。

(注3) 1 株に満たない端数の処理

本株式交換により交付する株式に 1 株に満たない端数がある場合、当社は会社法第 234 条の規定に基づき処理を行います。

(4) 本株式交換に伴う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. 本株式交換にかか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・対象 3 社双方から独立した第三者機関（キャピタル・ストラテジー・コンサルティング株式会社）に算定を依頼しました。第三者機関は、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、DCF 法及び修正簿価純資産法の二通りを採用し、株式交換比率の算定を行いました。当社の株式価値については、平成 25 年 11 月 25 日を算定基準日とし、基準日の東京証券取引所第 1 部にお

ける当社の株式の終値ならびに算定基準日までの直近1ヵ月、3ヵ月、6ヵ月の各取引日における終値平均値を算定の基礎としております。

なお、当社の1株当たりの株式価値を1とした場合の各手法によって算定された本株式交換の株式交換比率の算定結果は以下の通りとなります。

| 対象会社      | 株式交換比率の算定結果 |             |
|-----------|-------------|-------------|
|           | 修正簿価純資産法    | DCF法        |
| パラマウント硝子  | 0.88～1.22   | 1.43～2.39   |
| 日東グラステックス | 47.69～65.66 | 21.18～34.60 |
| 日東紡テクノ    | 1.59～2.19   | 0.79～1.28   |

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。

#### 4. 本株式交換の当事会社の概要（平成25年9月30日現在）

|                            | 日東紡績株式会社<br>(株式交換完全親会社)  |
|----------------------------|--|
| (1) 所在地                    | 福島県福島市郷野目字東1番地   |
| (2) 代表者の役職・氏名              | 代表取締役社長 南園克己   |
| (3) 事業内容                   | 各種繊維、繊維工業品の製造・加工および販売、<br>グラスファイバー製品の製造・加工および販売 他  |
| (4) 資本金                    | 19,699百万円  |
| (5) 設立                     | 大正12年4月  |
| (6) 発行済株式数                 | 247,677,560株   |
| (7) 決算期                    | 3月31日  |
| (8) 従業員数                   | 2,633名（連結・平成25年3月現在）   |
| (9) 大株主及び持株比率              | 日本マスタートラスト信託銀行株式会社（信託口） 8.37%<br>日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口） 5.71%<br>日本生命保険相互会社 3.44%<br>住友ベークライト株式会社 2.83% |
| (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3月期   |
| 純資産                        | 60,135百万円  |
| 総資産                        | 132,555百万円   |
| 1株当たり純資産                   | 297.69円  |

|             |            |
|-------------|------------|
| 売上高         | 82,103 百万円 |
| 営業利益        | 6,619 百万円  |
| 経常利益        | 6,413 百万円  |
| 当期純利益       | 2,840 百万円  |
| 1 株当たり当期純利益 | 14.25 円    |

|                     | 株式交換完全子会社                |                        |  |
|---------------------|--------------------------|------------------------|--|
| (1) 名称              | ハ・ラマウント硝子工業株式会社          | 日東グラステックス株式会社          | 株式会社日東紡テクノ                               |
| (2) 所在地             | 福島県須賀川市<br>木之崎字大ヶ久保 24-4 | 群馬県邑楽郡大泉町<br>大字吉田 1204 | 福島県郡山市<br>富久山町久保田字本木 71                  |
| (3) 代表者の役職<br>・氏名   | 代表取締役社長<br>野崎 有          | 代表取締役社長<br>森 博司        | 代表取締役社長<br>長嶺 文雄                         |
| (4) 事業内容            | ガラスウール製品の<br>製造及び販売      | グラスファイバー製品の<br>製造及び販売  | 機械設備の設計・製作販売、<br>建築・土木工事の設計・施工<br>管理及び請負 |
| (5) 資本金             | 450 百万円                  | 40 百万円                 | 90 百万円                                   |
| (6) 設立              | 昭和 21 年 7 月              | 明治 28 年 1 月            | 昭和 18 年 8 月                              |
| (7) 発行済株式数          | 9,000,000 株              | 80,000 株               | 1,000,000 株                              |
| (8) 決算期             | 3 月 31 日                 | 3 月 31 日               | 3 月 31 日                                 |
| (9) 従業員数            | 234 名                    | 71 名                   | 61 名                                     |
| (10) 大株主および<br>持株比率 | 日東紡績株式会社 99.26%          | 日東紡績株式会社 99.95%        | 日東紡績株式会社 99.32%                          |

注：完全子会社となる対象 3 社の個別の直前事業年度（平成 25 年 3 月期）における経営成績及び財政状態については、他社とのビジネス競合上の影響や対象 3 社の意向等も考慮し、公表を差し控えさせていただきます。

#### 5. 株式交換後の完全親会社の状況

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。

(参考) 当期連結業績予想 (2013 年 11 月 1 日公表分) 及び前期連結実績

(百万円)

|                            | 売上高    | 営業利益  | 経常利益  | 当期利益  |
|----------------------------|--------|-------|-------|-------|
| 当期連結業績予想<br>(平成 26 年 3 月期) | 83,000 | 7,000 | 6,500 | 3,600 |
| 前期連結実績<br>(平成 25 年 3 月期)   | 82,103 | 6,619 | 6,413 | 2,840 |

以上