



平成 24 年 4 月 10 日

各 位

会 社 名 株式会社ライフコーポレーション
 代表者名 代表取締役会長兼 CEO 清水 信次
 (コード：8194、東証・大証第1部)
 問合せ先 取締役管理統括本部副本部長兼経理部長
 内田 良一
 (TEL . 03 - 5807 - 5542)

簡易株式交換による日本フード株式会社の完全子会社化に関するお知らせ

当社は、平成 24 年 4 月 10 日開催の取締役会において、平成 24 年 5 月 15 日をもって、株式交換により食料品の製造・販売を営む日本フード株式会社（以下「日本フード」という。）を完全子会社と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。

記

1. 株式交換による完全子会社化の目的

日本フードは首都圏・近畿圏において、食料品（惣菜・米飯）の製造・販売を行っている会社であり、販売先は当社に限定されております。

今回の株式交換による完全子会社化の目的は、少子高齢化の進行等を背景とした、いわゆる中食マーケットの伸張を踏まえ、将来にわたる当社成長戦略の核となる惣菜部門の強化により、お客様へのより安全・安心な製品の提供と商品力の向上及び生産性の改善を図ることで、企業価値の向上と株主利益の増大を目指すことにあります

なお、株式交換完全子会社となる会社の直前事業年度の末日における総資産の額が株式交換完全親会社となる上場会社の直前事業年度の末日における純資産額の 10%未満、かつ株式交換完全子会社となる会社の直前事業年度の売上高が株式交換完全親会社となる上場会社の直前事業年度の売上高の 3%未満であると見込まれる株式交換であることから開示事項・内容を一部省略して開示しております。

2. 株式交換の要旨

(1) 株式交換の日程

平成 24 年 4 月 10 日 株式交換決議取締役会（両社）
 平成 24 年 4 月 10 日 株式交換契約締結（両社）
 平成 24 年 4 月 27 日 株式交換承認株主総会（日本フード）(予定)
 平成 24 年 5 月 15 日 株式交換の予定日（効力発生日）

(注) 当社を株式交換完全親会社、日本フードを株式交換完全子会社とする株式交換（以下「本株式交換」という。）を行います。

当社は、会社法第 796 条第 3 項に基づき、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) 株式交換比率

会社名	株式会社ライフコーポレーション (株式交換完全親会社)	日本フード株式会社 (株式交換完全子会社)
株式交換比率	1	0.173

(注) 株式の割当て比率

日本フードの普通株式 1 株に対して、当社の普通株式 0.173 株を割当て交付します。

なお、株式交換比率は小数点以下第四位を四捨五入いたします。

本株式交換により交付する株式数

普通株式 1,384,000 株

なお、日本フードの株主に割当交付する普通株式は、当社が所有する自己株式をもって行い、新株の発行はいたしません。

(3) 本株式交換に係る割当ての内容の算定の考え方

本株式交換の株式交換比率の算定については、その公正性、妥当性を確保するため、第三者算定機関に専門家の意見を求めることとし、朝日ビジネスソリューション株式会社を選定しました。

朝日ビジネスソリューション株式会社は、当社の株価については、株式会社東京証券取引所及び株式会社大阪証券取引所に上場しており、市場株価が存在することから、市場株価法（平成24年4月6日を算定基準日とし、算定基準日以前の1か月間の株式会社東京証券取引所における株価終値の平均値に基づき算定）を、一方、日本フードの株価については、非上場株式であることを考慮し修正簿価純資産方式を採用いたしました。

両社は、朝日ビジネスソリューション株式会社による株式価値算定結果を参考にして協議の結果、本株式交換における株式交換比率について前記のとおり合意いたしました。

なお、朝日ビジネスソリューション株式会社は当社及び日本フードの関連当事者には該当いたしません。

(4) 利益相反を回避する措置

当社代表取締役会長兼CEO清水信次氏及び取締役高橋典久氏は、本株式交換につき特別の利害関係を有するため、本株式交換にかかる取締役会決議には参加しておりません。また、当社取締役相談役大山綱明氏は日本フードの取締役に兼任しているため、利益相反を防止し、公正性及び中立性を保つ観点から、本株式交換にかかる取締役会決議には参加しておりません。

(5) 株式交換完全子会社の株予約権及び株予約権付社債に関する取扱い

該当事項はありません。

3. 株式交換当事会社の概要

(平成24年4月10日現在)

	株式交換完全親会社	株式交換完全子会社
(1) 商号	株式会社ライフコーポレーション	日本フード株式会社
(2) 本店所在地	東京都中央区日本橋本町三丁目6番2号	東京都中央区日本橋本町三丁目6番2号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役会長兼CEO 清水信次	代表取締役社長 高橋典久
(4) 事業内容	生鮮食品、一般食品、生活関連用品及び衣料品の販売	食料品の製造・販売
(5) 資本金	100億400万円	4億円
(6) 設立年月日	昭和31年10月24日	昭和61年10月18日
(7) 発行済株式総数	53,450,800株	8,000,000株
(8) 決算期	2月末日	2月末日
(9) 大株主及び持株比率	清信興産株式会社(20.9%) 三菱商事株式会社(20.3%) 財団法人ライフスポーツ財団(6.3%)	清水信次(50%) 日本青果株式会社(25%) 暉青物産有限会社(25%)
(10) 当事会社間の関係	資本関係	資本関係はありません。
	人的関係	日本フードの代表取締役会長清水信次氏は、当社の代表取締役会長兼CEOであり、代表取締役社長高橋典久氏は、当社の取締役であり、取締役大山綱明氏は当社の取締役相談役です。
	取引関係	日本フードは当社に商品を販売しています。
	関連当事者への該当状況	日本フードは当社の関連当事者に該当します。

4. 最近3年間の経営成績及び財政状況

(単位：百万円)

	株式会社ライフコーポレーション			日本フード株式会社		
	平成22年 2月期	平成23年 2月期	平成24年 2月期	平成22年 2月期	平成23年 2月期	平成24年 2月期
純資産	44,345	46,710	49,888	1,707	1,775	1,941
総資産	167,326	164,889	171,231	2,818	2,386	2,665
1株当たり純資産(円)	861.61	907.57	969.31	213.50	221.94	242.72
売上高	456,522	466,895	488,235	7,815	8,049	8,249
営業利益	8,676	10,046	11,065	209	59	235
経常利益	8,438	9,850	10,873	293	146	319
当期純利益	4,062	3,389	4,100	163	67	166
1株当たり当期純利益(円)	78.92	65.86	79.67	20.43	8.45	20.77
1株当たり配当金(円)	20.00	20.00	22.00	-	-	-

5. 本株式交換後の状況

(1) 商号、事業内容、本店所在地、代表者の役職・氏名、決算期、資本金

上記「3. 株式交換当事会社の概要」に記載の内容から変更はありません。

(2) 今後の見通し(業績に与える影響)

本株式交換が当社の業績に与える影響につきましては軽微であります。

(3) 本株式交換により日本フードを連結子会社とするか検討中であり、決定次第開示いたします。

以上