



平成 16 年 8 月 30 日

各 位

会 社 名 株式会社ハーバー研究所  
代表者名 代表取締役社長 小柳 昌之  
(登録銘柄・コード番号 4925)  
問合せ先 取締役財務・経理担当ディレクター  
佐々木 眞一  
電 話 (03) 5219 - 5660

## 会社分割についてのお知らせ

平成 16 年 4 月 28 日付けで、会社分割による分社化の基本方針決定をお知らせいたしましたが、平成 16 年 8 月 30 日開催の当社取締役会において、平成 16 年 10 月 1 日を期日として、下記のとおり当社の物流部門を会社分割（新設・物的）し、新たに設立するハーバーメディカルコスメティクス株式会社に承継する分割計画書を承認し、その詳細を下記のとおり決議いたしましたので、お知らせいたします。

### 記

#### 1. 会社分割の目的

当社グループは、化粧品の製造販売と栄養補助食品等の販売を主な事業とし、生産から販売までを当社グループ内で行っております。

当社グループの事業体制は、製造については、当社 100%出資の製造子会社であるハーバー株式会社において製造し、当社が仕入れております。また、販売は、当社内の 4 カンパニー（当社では支社組織をカンパニーと称しております）と、連結子会社である販売子会社 4 社が携わり、それぞれが独立採算制をとっております。

当社物流部門は、当社からカンパニー及び販売子会社への出荷業務と、関東地区の百貨店、通販顧客への出荷業務を担当しておりますが、今般子会社として分離することによって、独立採算制にもとづく責任の明確化を図り、当社グループ全体の経営効率改善を目的とします。

#### 2. 会社分割の要旨

##### (1) 分割の日程

分割計画書承認取締役会	平成 16 年 8 月 30 日
分 割 期 日	平成 16 年 10 月 1 日
分 割 登 記	平成 16 年 10 月 1 日

## (2) 分割方式

### 分割方式

当社を分割会社とし新たに設立する会社「ハーバーメディカルコスメティクス株式会社」を承継会社とする新設分割（物的分割）方式とします。なお、本会社分割は株主総会の承認を得ない簡易分割で行います。

### 当分割方式を採用した理由

会社分割後も引き続き経営権を維持できる分社型新設分割としました。

## (3) 株式の割当

### 株式割当

承継会社が本件分割に際して発行する普通株式 200 株は、すべて当社に対し割当交付されません。

### 株式割当の算定根拠

承継会社は当社の完全子会社であり、かつ本件分割は物的分割であることから、割当てられる株式の如何によらず当社の純資産に変動はありません。このため当社株主は直接の影響を受けないことから、当社内で検討した結果、割当てる株式数を決定いたしました。

### 第三者機関による算定結果、算定方法及び算定根拠

第三者機関による算定は実施しておりません。

## (4) 分割交付金

分割交付金の支払はありません。

## (5) 承継会社が承継する権利義務

承継会社が当社から承継する権利義務は、分割期日において当社の物流部門の営業に属する次に記載する権利義務とする。なお、承継する資産及び負債については、平成 16 年 3 月 31 日現在の貸借対照表を基礎とし、これに本件分割をなすべき時期までの増減を加除した上で確定する。また、債務の承継については、重畳的債務引受の方法によるものとする。但し、当社と承継会社の間においては、承継会社がかかる債務の全部を負担するものとし、当社がかかる債務の全部又は一部を弁済したときには、承継会社は当社の請求に基づき、その弁済額及び弁済のために要した費用を当社に対して速やかに支払うものとする。

物流センターに属する現金及び預金、前払費用、機械装置、車両運搬具、工具器具、什器備品、ソフトウェア（但し、販売管理に関するソフトウェアを除く）電話加入権及び賞与引当金。

物流センターに関して当社が締結した取引基本契約、保守契約、リース契約、運送契約、業務委託契約等の契約。

### 承継する労働契約

承継会社は、分割の日において物流センターに属する従業員にかかる雇用契約（勤続年数を含む）及び当社と当該従業員との間のすべての権利義務を承継する。承継会社は、物流センターに属さない従業員にかかる雇用契約等は一切承継しない。

(6)債務履行の見込み

当社及び承継会社が負担すべき債務については、履行の見込みに問題はないと判断いたしております。

(7)承継会社に新たに就任する役員

取締役 松本昌治、小柳佳之、古俣徳康  
監査役 菅原壽憲

3. 分割当事会社の概要

(1)商号	株式会社ハーバー研究所(分割会社)	ハーバーメディカルコスメティクス株式会社 (承継会社)
(2)主な事業内容	化粧品及び栄養補助食品等の販売	物流業務
(3)設立年月日	昭和51年5月21日	平成16年10月1日
(4)本店所在地	東京都千代田区有楽町一丁目12番1号	千葉県香取郡多古町水戸1番地78
(5)代表者	代表取締役社長 小柳 昌之	代表取締役社長 松本 昌治
(6)資本金	500百万円	10百万円
(7)発行済株式総数	普通株式2,955,000株	普通株式200株
(8)株主資本	2,002,312千円(平成16年3月31日現在)	5,689千円(平成16年3月31日現在)
(9)総資産	5,475,415千円(平成16年3月31日現在)	8,435千円(平成16年3月31日現在)
(10)決算期	3月31日	3月31日
(11)従業員数	73名(平成16年3月31日現在)	10名(平成16年3月31日現在)
(12)主要取引先	(売上) グループ販売会社 井田両国堂 (仕入) ハーバー(株)	(売上) 株式会社ハーバー研究所 (仕入) 該当事項はありません。
(13)大株主及び持株比率 (平成16年3月31日現在)	小柳 昌之 31.9% ゴールドマン・サックス・インターナショナル 4.5% 小柳 佳之 3.7% ザ・チエースマンハッタンバンク・エヌ・イー・ロンドン 3.3% ビバー・エイ・ルクス・フィデリティ・ファンズ・ジャパン・スモラー・カンパニーズ 2.9%	(株)ハーバー研究所 100%
(14)主要取引銀行	(株)東京三菱銀行、(株)みずほ銀行、中央三井信託銀行(株)、(株)三井住友銀行、(株)UFJ銀行、(株)りそな銀行	未定
(15)当事会社の関係	資本関係	当社の100%子会社となります。
	人的関係	該当事項はありません。
	取引関係	当社は、承継会社に物流に関する業務を委託します。

(16) 最近3決算期間の業績(分割会社単独)

決 算 期	平成 14 年 3 月期	平成 15 年 3 月期	平成 16 年 3 月期
売 上 高 (千円)	5,499,154	6,195,064	7,644,446
営 業 利 益 (千円)	201,314	430,584	687,804
経 常 利 益 (千円)	212,545	455,615	672,691
当 期 純 利 益 (千円)	151,661	191,007	372,530
1 株 当 た り 当 期 純 利 益 (円)	672.59	79.69	129.51
1 株 当 た り 配 当 金 (円)	100.00	20.00	20.00
1 株 当 た り 株 主 資 本 (円)	3,484.91	421.95	677.83

(注)平成14年11月29日付で1株を10株に分割いたしました。

4. 分割する事業部門の内容

(1)分割事業部門の内容

当社の物流部門

(2)分割事業部門の主な経営成績及び財政状態

(単位：千円)

	分割事業部門(A) (平成16年3月期)	提出会社(分割前)(B) (平成16年3月期)	(A)/(B)×100
資 産	8,435	5,475,415	0.15%
負 債	2,746	3,473,102	0.08%
売 上 高	-	7,644,446	-
売 上 総 利 益	-	5,198,381	-
営 業 利 益	-	687,804	-
経 常 利 益	-	672,691	-
当 期 純 利 益	-	372,530	-

## (3) 譲渡資産、負債の項目及び金額(平成16年3月31日現在)

(単位:千円)

資 産		負 債	
項 目	帳簿価額	項 目	帳簿価額
流動資産	62	流動負債	2,746
固定資産	8,373		
		負債合計	2,746
		資本合計	5,689
合 計	8,435	合 計	8,435

## 5. 分割後の当社の状況

(1) 商号、事業内容、本店所在地、代表者、資本金及び決算期のいずれも分割による変更はありません。

## (2) 業績に与える影響

今回の分割に伴う単体業績への影響額は次のとおりとなります。なお当社の総資産は承継する資産及び負債の相当額が減少しますが、当社グループの連結業績に与える影響はほとんどない見込みです。

## 会社分割後の単体業績見通し

(単位:百万円)

	平成17年3月期	平成18年3月期
売 上 高	7,040(-)	6,650(-)
営 業 利 益	798(2)	933(7)
経 常 利 益	848(2)	1,013(7)
当 期 純 利 益	408(2)	533(7)

(注)( )内は会社分割による影響見込み額を示す。

## ご参考 業績予想(連結)

(単位:百万円)

	平成17年3月期	平成18年3月期
売 上 高	11,300(-)	13,000(-)
営 業 利 益	1,553(-)	2,100(-)
経 常 利 益	1,500(-)	2,040(-)
当 期 純 利 益	750(-)	1,090(-)

(注)( )内は会社分割による影響見込み額を示す。

以 上