



平成 25 年 5 月 31 日

各 位

会 社 名 ク オ ー ル 株 式 会 社
代 表 者 名 代表取締役社長 中 村 勝
(コード番号 3034 東証第一部)
問 い 合 せ 先 取締役 福 満 清 伸
T E L 03-6430-9060

簡易株式交換による連結子会社（株式会社レークメディカル）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株式会社レークメディカル（以下、「レークメディカル」という。）は、平成 25 年 5 月 31 日開催のそれぞれの取締役会において、平成 25 年 8 月 1 日（予定）を効力発生日として、当社を株式交換完全親会社、レークメディカル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。）を行うことを決議し、両社間で株式交換契約を締結いたしましたので、以下のとおり、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、開示すべき事項及び内容を一部省略しております。

1. 本株式交換の目的

当社の中期ビジョンである『「選ばれる薬局」「QOLサポート企業」としてのクオールブランドを確立し、変化に強い企業体質を実現』に向け、レークメディカルを完全子会社化することにより、意思決定、経営戦略実行の迅速化、グループ経営のさらなる推進とシナジー効果の追求を図り、競争力を高め、強固な経営基盤を構築することを目的として、本株式交換を実施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

株式交換契約締結の取締役会決議に替わる書面決議日（当社）	平成 25 年 5 月 31 日
株式交換契約締結の取締役会決議日（レークメディカル）	平成 25 年 5 月 31 日
株式交換契約締結日（両社）	平成 25 年 5 月 31 日
株式交換の効力発生日	平成 25 年 8 月 1 日（予定）

(注) 1. 当社については、会社法第 796 条第 3 項の規定に基づく簡易株式交換により、当社株主総会による承認を受けずに行う予定であります。

2. レークメディカルについては、会社法第 319 条第 1 項の規定に基づく総株主の同意を取得する予定であります。

3. 本株式交換の効力発生日は、両社の合意により変更されることがあります。

(2) 本株式交換の方式

当社を株式交換完全親会社、レークメディカルを株式交換完全子会社とする株式交換であります。

(3) 本株式交換に係る割当ての内容

	クオール株式会社 (株式交換完全親会社)	株式会社レークメディカル (株式交換完全子会社)
本株式交換に係る割当ての内容	1	2, 160.5

(注) 1. 本株式交換により発行する当社の新株式数：普通株式：432, 100 株

2. レークメディカル普通株式 1 株に対して、当社の普通株式 2, 160.5 株を割当て交付いたします。但し、当社が保有するレークメディカル普通株式 250 株については、割当交付を行いません。

(4) 本株式交換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

該当事項はありません。

3. 本株式交換に係る割当ての内容の算定根拠等

本株式交換における株式交換比率については、その公正性・妥当性を担保するため、第三者算定機関を選定し、その算定を依頼しました。当該第三者算定機関による算定結果を参考として、両社間で両社の株主にとっての有効性を総合的に勘案した結果、前記2. (3)に記載した株式交換比率が妥当であると判断いたしました。

なお、第三者算定機関は、当社及びレークメディカルの関連当事者には該当しません。

また、第三者算定機関は、当社が本株式交換に係る株式交換契約の締結日から効力発生日までの間に、公募増資による5,700,000株の新株式発行及びSMB C日興証券株式会社を割当先とする第三者割当による855,000株を上限とする新株式発行を予定していることを踏まえて評価を行っております。

本株式交換における株式交換比率は、算定の前提となる諸条件に重大な変更が生じた場合には、両社間で協議の上、変更する場合があります。

4. 本株式交換の当事会社の概要

(平成25年3月31日現在)

	株式交換完全親会社	株式交換完全子会社
(1) 名称	クオール株式会社	株式会社レークメディカル
(2) 所在地	東京都港区虎ノ門四丁目3番1号 城山トラストタワー37階	滋賀県湖南市梅影町3番地の23
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 中村 勝	代表取締役社長 藤岡 平一郎
(4) 事業内容	保険薬局の経営及び関連事業	保険薬局の経営及び関連事業
(5) 資本金	1,126百万円	22百万円
(6) 設立年月日	平成4年10月13日	平成2年10月24日
(7) 発行済株式数	26,236,800株	450株
(8) 決算期	3月31日	3月31日
(9) 大株主及び持株比率	株式会社メディパルホールディングス 28.90%	クオール株式会社 55.56%
	中村 敬 6.14%	藤岡 平一郎 40.00%
	株式会社ローソン 5.00%	西村 雄一 4.44%
	株式会社大本組 4.97%	
	第一三共株式会社 4.97%	
(10) 直前事業年度(平成25年3月期)の財政状態及び経営成績		
純資産	13,175百万円(連結)	236百万円(単体)
総資産	40,790百万円(連結)	1,364百万円(単体)
1株当たり純資産(円)	511.39円(連結)	525,952.25円(単体)
売上高	76,783百万円(連結)	2,105百万円(単体)
営業利益	2,812百万円(連結)	15百万円(単体)
経常利益	2,829百万円(連結)	21百万円(単体)
当期純利益	1,349百万円(連結)	△21百万円(単体)
1株当たり当期純利益(円)	52.76円(連結)	△48,689.90円(単体)

(注) レークメディカルの大株主及び持株比率は平成25年5月31日現在であります。

5. 本株式交換後の状況

本株式交換後の株式交換完全親会社である当社の名称、本店所在地、代表者の役職・氏名、事業内容及び決算期については、上記「4. 本株式交換の当事会社の概要」に記載の内容から変更はありません。

当社は、本株式交換に係る株式交換契約の締結日から効力発生日までの間に、公募増資による5,700,000株の新株式発行及びSMB C日興証券株式会社を割当先とする第三者割当による855,000株を上限とする新株式発行を予定しており、本株式交換後の当社の資本金の額は、平成25年5月31日現在における資本金の額である1,126百万円に、上記公募増資及び第三者割当により発行される新株式の数に1株当たりの払込金額を乗じた額を2で除して得られる額(計算の結果1円未満の端数が生じたときは、その端数を切り上げるものとします。)を加算した額となることとが予定されております。

なお、本株式交換により当社の資本金の額は増加いたしません。

6. 今後の見通し

本株式交換による業績への影響は軽微であります。

以上

(参考) 当期連結業績予想(平成 25 年 5 月 14 日公表分)及び前期連結実績

	売上高	営業利益	経常利益	当期純利益
当期連結業績予想 (平成 26 年 3 月期)	100,000 百万円	3,500 百万円	3,400 百万円	1,400 百万円
前期連結実績 (平成 25 年 3 月期)	76,783 百万円	2,812 百万円	2,829 百万円	1,349 百万円