平成 19 年 10 月 23 日

各　位

会 社 名　　澁 谷 工 業 株 式 会 社
代表者名　　取締役社長　澁 谷 弘 利
(コード番号 6340　東証、名証市場 1 部)
問合せ先　　常務取締役　吉 道 義 明
(TEL　076－262－1201)

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

当社は、本日開催の取締役会において、平成 19 年 12 月 1 日を期日として、下記のとおり簡易株式交換によりシブヤマシナリー株式会社（以下「シブヤマシナリー」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、お知らせいたします。

記

１．株式交換の目的

当社は、事業環境の変化に機動的かつ柔軟に対応すべく、連結グループ内における迅速かつ的確な意志決定を可能とするために、シブヤマシナリーを完全子会社化するものであります。

２．株式交換の要旨

（１）株式交換の日程

株式交換承認取締役会(当社、シブヤマシナリー)	平成 19 年 10 月 23 日
株式交換契約締結(当社、シブヤマシナリー)	平成 19 年 10 月 23 日
株式交換承認株主総会(シブヤマシナリー)	平成 19 年 10 月 25 日(予定)
株式交換の効力発生日	平成 19 年 12 月 1 日(予定)
株券交付日	平成 19 年 12月 下 旬(予定)

（注）本株式交換は、当社については会社法第 796 条第 3 項の規定に基づき、簡易株式交換の手続により株主総会の承認を得ないで行う予定であります。

（２）株式交換比率

会社名	当　社 (完全親会社)	シブヤマシナリー (完全子会社)
株式交換比率	1	432

（注）１．株式の割当比率

シブヤマシナリーの普通株式 1 株に対して、当社の普通株式 432 株を割当交付します。但し、当社が保有するシブヤマシナリーの株式 7,497.7 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。

また、上記株式交換比率は、算定の基礎となる諸条件に重大な変更が生じた場合は、両社協議のうえ、変更することがあります。

２．株式交換により交付する株式数

普通株式　 648,993 株

なお、シブヤマシナリー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、新株の発行は行いません。

（３）株式交換比率の算定の考え方

株式交換比率の算定について、当社は第三者機関として大和証券株式会社（以下「大和証券」という。）を選定し、株式価値算定を依頼しました。

大和証券は、当社の株式価値について市場株価法(基準日を平成 19 年 10 月 15 日とし、1 ヶ月、3 ヶ月、6 ヶ月、12 ヶ月間の終値平均値および出来高加重平均値を算出した結果、3 ヶ月終値平均値を採用)による分析を行い、シブヤマシナリーの株式価値についてＤＣＦ法(ディスカウンティッド･キャッシュ・フロー法)および類似会社比較法による分析を行っております。大和証券は、両社の株式価値分析の結果、シブヤマシナリー株式 1 株に対する当社の割当株数を、376 株から 463 株と算定し、その算定結果を提出いたしました。

以上の算定結果を参考に、両社による交渉・協議を重ね、株式交換比率を算定し、上記のとおり決定いたしました。

なお、株式交換比率算定の前提条件として、当社およびシブヤマシナリーが大幅な増減益となることや、資産・負債の金額が直近の財務諸表と比較して大きく異なること等は見込んでおりません。

また、算定機関である大和証券は、当社およびシブヤマシナリーの関連当事者には該当しておりません。

（４）株式交換完全子会社の新株予約権およ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．株式交換の当事会社の概要

	平成19年6月30日現在	平成19年3月31日現在
(1)商号	当社 (完全親会社)	シブヤマシナリー (完全子会社)
(2)事業内容	パッケージングプラント事業 メカトロシステム事業	パッケージングプラント（ボトリングシステム）事業、 メカトロシステム（環境設備）事業
(3)設立年月日	昭和24年6月21日	平成5年3月8日
(4)本店所在地	石川県金沢市大豆田本町甲58番地	石川県金沢市北安江４丁目13番5号
(5)代表者の役職･氏名	取締役社長　澁谷　弘利	取締役社長　渡辺　英勝
(6)資本金	11,392百万円	730百万円
(7)発行済株式数	27,500,315株	9,000株
(8)純資産	31,118百万円（連結）	2,019百万円（単体）
(9)総資産	62,598百万円（連結）	8,078百万円（単体）
(10)決算期	6月30日	3月31日
(11)従業員数	2,045名　（連結）	304名　（単体）
(12)主要取引先	株式会社　ｱｾﾌﾟﾃｨｯｸ･ｼｽﾃﾑ ニプロ株式会社 サントリー株式会社	澁谷工業
(13)大株主及び持株比率	財団法人　澁谷学術文化スポーツ振興財団　8.28% 明治安田生命保険相互会社　8.01 日本生命保険相互会社　5.82 第一生命保険相互会社　5.82	澁谷工業　83.31% 名古屋中小企業投資育成株式会社　8.33 株式会社　北國銀行　5.00 北国総合リース株式会社　3.34 （平成19年10月23日提出日現在）
(14)主要取引銀行	株式会社　北國銀行 株式会社　三菱東京ＵＦＪ銀行 株式会社　みずほコーポレート銀行	株式会社　北國銀行
(15)当事会社間の関係等	資本的関係	当社は、シブヤマシナリーの発行済株式総数の83.31%を保有しております。
	人的関係	当社の役員４名がシブヤマシナリーの役員を兼任しております。
	取引関係	①当社は、シブヤマシナリーの製品の購入およびエンジニアリングの提供を受け、また同社へ当社の製品を販売しております。 ②当社は、同社の金融機関からの借入金および手形割引に対し528百万円（平成19年6月30日現在）の債務保証を行っております。 ③当社は、当社所有の土地・建物の一部を同社へ賃貸しております。

（単位：百万円）

(16)過去3年間の業績						
	当　　社 （完全親会社）連結			シブヤマシナリー （完全子会社）単体		
決　　算　　期	17年6月期	18年6月期	19年6月期	17年3月期	18年3月期	19年3月期
売　　上　　高	42,207	46,251	50,766	7,865	10,540	10,411
営　業　利　益	2,357	1,983	2,553	221	392	561
経　常　利　益	2,177	2,364	2,614	195	375	541
当期純利益又は当期純損失(△)	911	1,120	1,405	△ 95	△ 530	418
総　　資　　産	55,594	58,033	62,598	7,774	8,387	8,078
純　　資　　産	27,511	29,781	31,118	2,257	1,664	2,019
1株当たり配当金(円)	10.00	10.00	10.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00
1株当たり当期純利益又は1株当たり当期純損失（△）(円)	32.30	42.29	53.29	△11,580.37	△60,082.30	46,498.20
1株当たり純資産(円)	1,040.91	1,093.51	1,140.27	249,945.06	183,862.76	224,360.96
配　当　性　向(%)				―	―	12.9

（注）シブヤマシナリーは、子会社1社（議決権所有割合 100%）を有しており、当該子会社の平成19年3月31日現在の資本金は450百万円、総資産は2,355百万円および純資産は△321百万円であります。

4．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、資本金、決算期

本株式交換に伴って、当事各会社の商号、事業内容、本店所在地、代表者、資本金および決算期については、「3．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。

（2）業績に与える影響

シブヤマシナリーは、従来から当社の連結子会社であり、本株式交換実施に伴う当社の業績に与える影響は軽微であります。

5．シブヤマシナリーの事業の概況

（1）事業の構成比率

（単位：%）

区　　分	自 平成17年4月 1日 至 平成18年3月31日	自 平成18年4月 1日 至 平成19年3月31日
パッケージングプラント事業（ボトリングシステム）	83.2	93.0
メカトロシステム事業（環境設備）	16.8	7.0
合　　計	100.0	100.0

（2）経営上の重要な契約

①相手先の名称　　エコステージエンジニアリング株式会社
②契 約 内 容　　油温減圧式乾燥システムの製造および販売に関する契約
③契 約 期 間　　自 平成13年 4月 5日　至 平成20年 4月 4日

以　上