

様式第二十一（第13条関係）

認定事業再編計画の内容の公表

1. 認定をした年月日
2021年10月20日

2. 認定事業者名
バルチップ株式会社

3. 事業再編の目標

(1) 事業再編に係る事業の目標

(価値観)

当社グループは、経営理念である「フラットヤーン技術を大事にしながら常に変革し続け、世のため人のために役立つ会社であろう。」を礎として、フラットヤーン技術が生み出す製品や関連機械を通じて、世の中の人々がより安全で快適に、そして効率的に経済的活動が出来るように顧客価値の提供を行います。

2018年2月に海外における「コンクリート補強ファイバーの専属販売代理店である EPC Holdings Pte Ltd 社」を買収いたしました。

この M&A のシナジーを最大限発揮するために、「コンクリート補強ファイバー」の製造・開発・販売が一体となった事業活動を行います。

(ビジネスモデル)

「鉄筋コンクリート」という言葉があるように、多くのコンクリート建造物は、鉄筋や金網、鋼繊維といった鉄製の材料によって補強されています。しかし鉄製の補強材料は、錆びて経年劣化を起こす、重いため施工に人手と時間がかかる、製造・輸送・施工において多くの CO2 を排出する、といった問題があります。当社グループが開発した「コンクリート補強ファイバー：製品名：バルチップ」は鉄製の補強材料の代わりに使用されることで、コンクリート建造物の長寿命化・工期短縮・コストダウン・環境負荷の低減を実現することが可能となります。

(戦略)

「バルチップ」という製品名を冠した当社が親会社である萩原工業株式会社に代わってコンクリート補強ファイバー事業を管轄することで、製品ブランド力の更なる向上を図ります。また、海外9カ国のバルチップ販売会社を傘下に収めることで、当社を指揮命令系統の頂点とするコンクリート補強ファイバー事業グループを形成し、統治機能の向上・経営資源配分の効率化・意思決定の迅速化を実現します。

(持続可能性・成長性)

今般、萩原工業株式会社よりコンクリート補強ファイバー事業に関する売掛債権・顧客との契約関係を引き継ぎ、顧客ニーズにかなう製品・サービスの提供を行い持続的な成長を図っていきます。

(ガバナンス)

上記に掲げた事業再編計画の実施に当たり、執行部門と監督部門の責任と権限を明確に分離し、事業再編計画の進捗状況を適時適切にモニタリングできる体制の構築に努めます。

以上により、生産性向上及び付加価値創出を図り、企業価値の更なる向上を図ります。

(2) 生産性及び財務内容の健全性の向上を示す数値目標

(成果と重要な成果指標 (KPI))

計画の対象となる事業の生産性の向上としては、2024年6月期には2021年6月期に比べて、従業員1人あたり付加価値額を6.0%以上向上させることを目標とします。

財務内容の健全性の向上としては、事業再編計画の最終年度（2024年6月）における当社の有利

子負債はキャッシュフローの▲4.6倍、経常収支比率は123.6%となる予定です。

4. 認定事業再編計画に係る事業再編の内容

(1) 事業再編に係る事業の内容

①計画の対象となる事業

コンクリート補強ファイバーの販売・開発

〈選定の理由〉

当社は、1998年より萩原工業株式会社合成樹脂事業部門の1事業部としてコンクリート補強ファイバーの製造・販売を行ってまいりました。当該製品名は【バルチップ】と称し海外では【BarChip】として市場の認知を得ており、当社戦略製品として大きな利益柱となっております。

今後も、製品名である【バルチップ】を社名とすることにより、当社グループの主力製品として更なる製品ブランド力の向上を図り、資本戦略も含めた統治機能の向上・経営資源配分の効率化・意思決定の迅速化を実現します。

②実施する事業の構造の変更と分野又は方式の変更の内容

萩原工業株式会社から、吸収分割方式によりコンクリート補強ファイバー事業に関連する資産を移管し当該製品の販売・開発にかかる一切の権利を引き継ぎます。

(事業の構造の変更)

- ・コンクリート補強ファイバーの販売・開発事業の承継

[吸収分割会社]

名称：萩原工業株式会社

住所：岡山県倉敷市水島中通一丁目4番地

代表者氏名：浅野和志

資本金：1,778,385,464円

[吸収分割承継会社]

名称：バルチップ株式会社

住所：岡山県倉敷市水島中通一丁目4番地

代表者氏名：萩原佳明

分割前資本金：10,000,000円

分割後資本金：150,000,000円

分割予定日：令和3年11月1日

※なお当該バルチップ事業に係る資産の移転においては、吸収分割によっておこない一部の分割対価を140,000,000円とし当該金額は、バルチップ株式会社の資本金に充当するものです。

(事業の分野又は方式の変更)

コンクリート補強ファイバーの販売・開発機能を萩原工業株式会社からバルチップ株式会社に移管する。また、更なる高強度な新製品を市場に投入することでブランド力向上と販売増加を図ります。

(2) 事業再編を行う場所の住所
岡山県倉敷市水島中通一丁目4番地

(3) 関係事業者・外国関係法人に関する事項
萩原工業株式会社
萩原工業株式会社は当社発行済株式総数の100%を保有しており関係事業者に該当する。

(4) 事業再編を実施するための措置の内容
別表1のとおり

5. 事業再編の実施時期

開始時期：2021年11月

終了時期：2024年6月

6. 事業再編に伴う労務に関する事項

(1) 事業再編の開始時期の従業員数（2021年9月末時点）

バルチップ株式会社 22名（萩原工業株式会社からの出向者）

萩原工業株式会社 550名（バルチップ株式会社への出向者22名を除く）

(2) 事業再編の終了時期の従業員数（2024年6月30日）

バルチップ株式会社 25名（萩原工業株式会社からの出向者）

萩原工業株式会社 547名（バルチップ株式会社への出向者25名を除く）

(3) 新規に採用される従業員数

バルチップ株式会社 0名

萩原工業株式会社 45名

(4) 事業再編に伴い出向または解雇される従業員数

出向予定人員数 3名

転籍予定人員数 なし

解雇予定人員数 なし

7. その他

該当事項はありません。

別表 1

1. 事業構造の変更、事業の分野又は方式の変更の内容、期待する支援措置

| 措置事項 | 実施する措置の内容及びその実施する時期 | 期待する支援措置 |
|--|--|--|
| 法第2条第11項第1号の内容 | | |
| ロ 会社の分割 | <p>[吸収分割会社] 名称：萩原工業株式会社 住所：岡山県倉敷市水島中通一丁目4番地 代表者氏名：浅野和志 資本金：1,778,385,464円</p> <p>[吸収分割承継会社] 名称：バルチップ株式会社 住所：岡山県倉敷市水島中通一丁目4番地 代表者氏名：萩原佳明 分割前資本金：10,000,000円 分割後資本金：150,000,000円 分割予定日：令和3年11月1日</p> | 租税特別措置法第80条第1項第3号（認定事業再編計画等に基づき行う登記の税率の軽減） |
| 法第2条第11項第2号の要件 | | |
| イ 新商品の開発及び生産又は新たな役務の開発及び提供により、生産若しくは販売にかかる商品の構成又は提供に係る役務の構造の変化 | <p>当社で販売しているコンクリート補強ファイバーは1998年に上市いたしました。上市当初は鉄製補強ファイバーの代替品として認知度を高め、徐々に市場を広げ、高利益率を確保できておりました。しかしながら類似品も多く出回ってきた現在においては、価格競争により、かつてのような利益獲得が難しくなり、他社とは一線を画した新製品の投入が必要となりました。そのような状況のもと従来にはない材料を使用した超高強度ファイバーを開発し市場へ投入する予定です。これにより、他社類似製品との優位性を認知いただき2023年度中には当該新製品の売上高を当社全体の売上高の20%以上にすることを目標といたします。</p> | |

2. その他支援措置についての内容

| 措置事項 | 実施する措置の内容及びその実施する時期 | 期待する支援措置 |
|------|---------------------|----------|
| - | - | - |