



平成 21 年 2 月 19 日

各 位

会社名 佐藤食品工業株式会社
代表者名 代表取締役社長兼代表執行役員 吉松 明文
(JASDAQ・コード2814)
問合せ先 専務取締役兼上席執行役員 湯原 善衛
電話番号 0568-77-7316

当社保有の社債及びCPの譲渡契約（重要契約）の締結に関するお知らせ

当社は、平成 21 年 2 月 19 日開催の取締役会において、ICo ベータ株式会社（以下、「公開買付者」といいます。）による当社普通株式（以下、「当社株式」といいます。）に対する公開買付け（以下、「本公開買付け」といいます。）に関連して、当社保有の株式会社 J ファクター（以下「J ファクター」という。）発行に係る第 1 回無担保普通社債（社債総額 50 億円。平成 20 年 12 月 5 日付一部償還後の社債元本残額 40 億円。以下「本社債」といいます。）及び株式会社 SFCG（以下「SFCG」といいます。）の発行に係るコマーシャルペーパー（エンド受渡金額 15 億円。以下「本 CP」といい、本社債と併せて以下「本社債等」といいます。）を株式会社 TZCI（以下「TZCI」といいます。）に譲渡する旨の契約を締結することを決議いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 譲渡の理由

本日付で別途開示いたしました「ICo ベータ株式会社による当社株式に対する公開買付けに関する意見表明のお知らせ」にもありますように、公開買付者は、当社の発行済普通株式を取得するために本公開買付けの実施を予定しており、本公開買付けに際しまして、TZCI は、その保有する当社株式を本公開買付けにおいて応募する旨の公開買付応募契約（以下「本応募契約」といいます。）を本日付で SFCG 及び公開買付者との間で締結することとしております。公開買付者、TZCI 及び SFCG は、TZCI と当社との資本関係が解消されることに伴い、当該解消に合わせて当社と SFCG 及びその関係会社との債権債務関係も同時に解消させることを意図しております。

そのために、当社は、本社債等を TZCI に譲渡することといたしました。具体的には、TZCI は、当社に対し、本社債等の譲渡の対価として、平成 21 年 2 月 19 日に、TZCI がその所有する当社株式のうち 2,593,117 株（以下「本信託対応株式」といいます。）の売付けの申込みを行うことにより成立する公開買付けに係る契約に基づき、平成 21 年 3 月 25 日又は本公開買付けに係る決済日がこれと異なる場合には本公開買付けに係る決済日まで発生する、本信託対応株式に係る株式売買代金支払請求権（総額 5,500,001,157 円、以下「本譲渡債権」といいます。）を、当社に対して譲渡し、当社は、平成

21年3月25日又は本公開買付けに係る決済日がこれと異なる場合には本公開買付けに係る決済日に、TZCIに対して、本社債等を現状有姿で譲渡するという一連の取引を通じることにより、公開買付者がTZCIに対して支払う本信託対応株式に係る株式売買代金から、本社債等の譲渡代金の支払いを受けることと致しました。

2. 譲渡される本社債等の内容

① 本社債について

- (1) 社債の名称：株式会社Jファクター第1回無担保普通社債
- (2) 発行会社：株式会社Jファクター
- (3) 発行日：平成20年4月15日
- (4) 社債の総額：金50億円
- (5) 各社債の金額：金50億円の1種のみ
- (6) 利率：年2.2%（年2回後払い）
- (7) 償還の方法及び期限：平成25年4月15日にその総額を各社債の金額100円につき金100円で償還する。
- (8) 繰上償還権：本社債保有者は、2ヵ月前の通知により平成21年、平成22年、平成23年、平成24年の9月末日および3月末日に全額繰上げ償還することができる。繰上げ償還時の償還条件は各社債の金額100円につき金100円で償還、利率は年2.2%とする。
- (9) 償還期日後は利息をつけない。

② 本CPについて

- (1) 発行会社：SFCG
- (2) 発行日：平成21年1月19日
- (3) 償還日：平成21年3月25日
- (4) スタート受渡金額：1,490,100,000円
- (5) エンド受渡金額：1,500,000,000円

3. 相手方の概要

(平成21年2月19日現在)

(1) 商号	株式会社TZCI	
(2) 主な事業内容	株式投資・コンサルティング業	
(3) 設立年月日	平成17年9月30日	
(4) 本店所在地	東京都中央区日本橋室町三丁目2番15号	
(5) 代表者の役職・氏名	代表取締役 竹下 俊弘	
(6) 資本金の額	100,000千円（平成21年2月19日現在）	
(7) 大株主及び持株比率	株式会社SFCG 100%	
(8) 相手方と当社の関係等	資本関係	当社の主要株主であります（4,716,380株（所有割合：約50.57%））。

	人 的 関 係	相手方はその発行する議決権をSFCGが間接的に100%保有する会社であるところ、当社取締役鈴木昌也、菊池渡及び山村友幸はSFCG又はその子会社の役職員を現に兼務し又は過去にこれらの会社の役職員であった者です。
	取 引 関 係	該当事項はありません。
	関 連 当 事 者 へ の 該 当 状 況	相手方はその発行する議決権をSFCGが間接的に100%保有する会社であり、本社債はその償還をSFCGが連帯保証しており、また本CPはSFCGがその発行者です。

4. 譲渡の日程

上記1. 譲渡の理由で述べましたように、本社債等の譲渡の対価として、平成21年2月19日に、TZCIは、本社債等の譲渡の対価として、本譲渡債権を当社に譲渡する予定です。その後、平成21年3月25日又は本公開買付けに係る決済日がこれと異なる場合には本公開買付けに係る決済日において、本社債等の譲渡が行われる予定です。

5. 今後の見通し

本社債等の償還債務につきましてはSFCGが連帯保証しており、今般の本社債等の譲受人であるTZCIの本社債等の譲渡代金債務の支払につきましてもSFCGが連帯保証をしております。従いまして、当社は、今般の本社債等の譲渡が当社の業績に対して与える影響は軽微であると思料しております。

以 上