



2021年5月31日

各 位

会 社 名 サンデンホールディングス株式会社
代 表 者 代表取締役 社長執行役員 西 勝也
(コード番号 6444、東証第一部)
問 合 せ 先 取締役 執行役員 財務経理本部長 秋間 透
TEL(03)5209-3296

債務免除益にかかる特別利益の計上に関するお知らせ

当社及び一部の当社子会社（以下、総称して「当社ら」といいます。）は、2021年5月7日付「事業再生ADR手続における事業再生計画案の決議のための債権者会議の再続会の開催並びに事業再生ADR手続の成立及び債務免除等の金融支援に関するお知らせ」にて公表いたしましたとおり、同日、お取引金融機関様から総額63,000百万円の債務免除（以下「本債務免除」といいます。）を内容に含む事業再生計画案（以下「本事業再生計画」といいます。）にご同意いただき、事業再生ADR手続が成立しておりましたが、本日、本債務免除の効力が発生し、特別利益を計上することとなりましたので、下記のとおりお知らせいたします。

記

1. 本債務免除の概要

(1) 本債務免除を受けるに至った経緯

本債務免除を受けるに至った経緯については、2021年5月7日付「事業再生ADR手続における事業再生計画案の決議のための債権者会議の再続会の開催並びに事業再生ADR手続の成立及び債務免除等の金融支援に関するお知らせ」の「1. 事業再生ADR手続の成立に至った経緯」をご参照ください。

本債務免除の効力発生は、2021年5月7日付「「事業再生計画」の株式会社東京証券取引所への提出に関するお知らせ」にて公表いたしましたとおり、海信家电集团股份有限公司（Hisense Home Appliances Group Co., Ltd.）が設立した特別目的会社である海信日本オートモーティブエアコンシステムズ合同会社に対する第三者割当の方法による普通株式の発行（以下「本第三者割当増資」といいます。）に係る払込みの完了を条件としておりましたが、本日付「第三者割当による新株式の発行に係る払込完了及び発行登録の取下げに関するお知らせ」にて公表いたしましたとおり、本日、本第三者割当増資に係る払込みが完了し、これに伴い、本債務免除の効力が発生しました。

(2) 本債務免除の内容

当社らは、事業再生ADR手続の対象債権の残高全額（総額97,790百万円（単位未満四捨五入。以下同じ。））のうち総額63,000百万円につき債務免除いただくこと、及び、対象債権のうち本債務免除後に存続する債権（34,790百万円。以下「残債権」といいます。）については、本債務免除の効力発生日以降、以下の内容に従い各残債権が返済されるまでの間は、当該各残債権の元本残高を維持することを対象債権者である全てのお取引金融機関様に要請し、ご了解いただいております。

(ア) 本第三者割当増資に係る払込みが完了した日（本債務免除の効力発生日）後速やかに（但し、本第三者割当増資に係る払込みが完了した日後遅くとも3か月以内に）、残債権全額の元本返済を行う。

(イ) 本債務免除の効力発生日の翌日以降、残債権に係る基準日（2020年6月30日）における約定に従った利息の支払を継続する。また、各残債権の元本返済日に、直前の利息支払日から元本返済日までの利息を支払うものとする。

(3) 本債務免除の額

当社	62,980百万円
当社子会社	20百万円
合計	63,000百万円

(4) 債務の総額に対する本債務免除の額の割合

債務免除の額（当社単体）	62,980百万円
直前事業年度（2020年3月期）の末日の債務の総額（当社単体）	86,169百万円
直前事業年度（2020年3月期）の末日の債務の総額に対する債務免除の額の割合（当社単体）	73.09%

（注）債務の総額とは、2020年3月31日現在の貸借対照表上の負債勘定から各種引当金を控除したものです。

(5) 本債務免除の効力発生日

2021年5月31日

2. 特別利益の計上額

本債務免除の額63,000百万円のうち、当社に対する免除額62,980百万円は2022年3月期第1四半期（連結・個別）に特別利益に計上し、当社子会社に対する免除額20百万円は2022年3月期第1四半期（連結）に特別利益に計上する予定です。

3. 今後の見通し

業績見込については現在精査中でありますため、確定次第お知らせいたします。

以上