

各 位

会 社 名 株 式 会 社 ネ ク ス グ ル ー プ
代 表 者 名 代 表 取 締 役 社 長 秋 山 司
(J A S D A Q ・ コ ー ド 6 6 3 4)
問 合 せ 先
役 職 ・ 氏 名 代 表 取 締 役 副 社 長 石 原 直 樹
電 話 0 3 - 5 7 6 6 - 9 8 7 0

簡易株式交換による株式会社ネクス・ソリューションズの 完全子会社化に関するお知らせ

平成 27 年 6 月 26 日開催の当社取締役会において、当社は平成 27 年 7 月 24 日を効力発生日として、下記のとおり株式交換により株式会社ネクス・ソリューションズ（以下、「ネクス・ソリューションズ」といいます。）を完全子会社とすることを決定し、同社と株式交換契約を締結することといたしましたので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、開示事項・内容を一部省略しています。

記

1. 株式交換による完全子会社化の目的

当社は、創業以来、通信技術がアナログ、デジタル、IP へと変遷していくなか、通信のコアである変復調回路および通信制御ソフトウェアを一貫して内製化してきました。その技術ノウハウを蓄積、応用し、有線から無線通信へ、PHS からグローバル通信機器へ常に市場を意識した開発投資を行っております。

一方、ネクス・ソリューションズは、平成 26 年 1 月 31 日を効力発生日として、株式会社 SJI（以下「SJI」といいます。）が営む中部事業部、関西事業部及び九州事業部におけるシステム開発事業を、吸収分割により承継し、あわせて SJI より一部出資（20%）をうけ、主力事業として製造、金融、流通、社会公共等の業種における、コンサルテーションから設計、構築、運用、保守の「システム開発事業」、ネットワーク、データベース等の基盤構築を一貫したワンストップサービスで提供しております（ネクス・ソリューションズは本吸収分割以前は休眠会社）。

当社は、本吸収分割以降、両社の連携を強めることにより、高いシナジー効果を創出する事業展開を努めてまいりました。このような環境下、当社は平成 27 年 6 月 1 日付け「株式会社 SJI との資本業務提携契約の締結及び第三者割当増資、新株予約権の引受による子会社化及び借入金に関するお知らせ」の通り、SJI を連結対象子会社化することを決め、今後はネクス・ソリューションズ、SJI の両社は、ネクスグループとして相互にシナジーを産み出していくこととなりました。そして、SJI が連結対象子会社になる事を受け、ネクス・ソリューションズを完全子会社化することといたしました。

2. 株式交換の要旨

(1) 株式交換の日程

株式交換決定取締役会（両社）	平成 27 年 6 月 26 日（金）
株式交換契約締結（両社）	平成 27 年 6 月 26 日（金）
株式交換承認株主総会（ネクス・ソリューションズ）	平成 27 年 7 月 21 日（予定）
株式交換の予定日（効力発生日）	平成 27 年 7 月 24 日（予定）

（注）当社は、会社法第 796 条第 2 項の規定に基づき株主総会の承認を得ることなく簡易株式交換の手続きにより行う予定です。

(2) 当該組織再編の方式

当社を株式交換完全親会社、ネクス・ソリューションズを株式交換完全子会社とする株式交換となります。

(3) 株式交換に係る割当の内容

会社名	当社 (株式交換完全親会社)	ネクス・ソリューションズ (株式交換完全子会社)
株式交換に係る割当ての内容	1	52
株式交換により発行する新株式数	ネクス・ソリューションズの普通株式1株に対して、当社普通株式52株を割当交付いたします。	

(注) 本新株交換により発行する当社の新株式数：普通株式 125,008 株

(4) 株式交換完全子会社の新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い
該当事項はございません。

3. 株式交換に係る割当の内容の根拠等

(1) 割当内容の根拠及び理由

当社は、本株式交換に用いられる株式交換比率の算定にあたって、公正性・妥当性を確保するため、当社及びネクス・ソリューションズから独立した第三者算定機関である東京フィナンシャル・アドバイザーズ株式会社（以下、「東京F A」といいます。）を選定し、株式交換比率の算定を依頼いたしました。

当社は、第三者算定機関である東京F Aによる株式交換比率の算定結果を参考に慎重に検討し、また、両社の財務状況、資産状況、市場株価の動向、将来の見通し等の要因を総合的に勘案して、両社で慎重に協議を重ねた結果、上記株式交換比率が妥当であるとの判断に至ったため、同株式交換比率により本株式交換を行うことに合意し、両社の取締役会の決議に基づき、両社間で株式交換契約を締結いたしました。

(2) 算定に関する事項

①算定機関の名称ならびに当社及びネクス・ソリューションズとの関係

第三者算定機関である東京F Aは、当社またはネクス・ソリューションズの関連当事者には該当せず、本株式交換に関して記載すべき重要な利害関係を有しません。

②算定の概要

東京F Aは、当社の株式はJASDAQに上場しており市場株価が存在することから、市場株価方式を採用し、平成27年6月25日を評価基準日として、評価基準日（平成27年6月25日）終値及び基準日から起算して直近1か月（平成27年5月26日～平成27年6月25日）、直近3か月（平成27年3月26日～平成27年6月25日）、直近6か月（平成27年12月26日～平成27年6月25日）の各期間の株価終値単純平均を用い当社の株価を算定しました。

ネクス・ソリューションズの株価については、非上場会社であるため市場株価が存在せず、将来清算する予定はない継続企業であるため、DCF方式により算定しました。平成27年4月30日を評価基準日とし、ネクス・ソリューションズが作成した平成27年11月期～平成29年11月期の財務予測に基づく将来キャッシュフローを、一定の割引率で現在価値に割り引くことによって企業価値を評価し算定しております。なお、算定の前提とした財務予測は、平成27年11月期（7ヶ月）でEBIT40百万円、平成28年11月期にはEBIT60百万円、平成29年11月期にはEBIT96百万円となります。平成28年11月期からは、グループ会社である株式会社ネクスとのM2Mソリューション関連の新システムの販売による増益を見込んでおります。また、当該財務予測は、本株式交換の実施を前提としておりません。

上記に基づき、東京F Aが算定した株式交換比率の結果は、ネクス・ソリューションズ1株に対して割当てられる当社株式の算定レンジは、45.09株から61.08株です。

(3) 上場廃止となる見込み及びその理由

当社は本株式交換において株式交換完全親会社となり、また株式交換完全子会社となるネクス・ソリューションズは非上場会社のため、該当事項はありません。

(4) 公正性を担保するための措置 当社は、本株式交換における株式交換比率の公正性・妥当性を確保するため、上記3.(1)記載のとおり、両社から独立した第三者算定機関に株式交換比率の算定を依頼することとし、その算定結果の提出を受けました。当社はかかる算定結果を参考として、ネクス・ソリューションズとの間で慎重に交渉・協議を行い、その結果両社で合意された株式交換比率により本株式交換を行うことといたしました。

(5) 利益相反を回避するための措置

当社は、本株式交換に関し、利益相反を回避するための措置として、以下の措置を実施しております。

当社の取締役のうち、代表取締役石原直樹氏は、ネクス・ソリューションズの代表取締役を兼任しており、利益相反を回避する観点から、本日開催の当社の取締役会における本株式交換に関する審議及び決議に参加しておらず、当社の立場において本株式交換に関するネクス・ソリューションズとの協議・交渉に参加しておりません。本日開催の当社取締役会において石原直樹氏を除く出席した当社取締役の全員一致で本株式交換に関する決議を行いました。

また、取締役会に参加した監査役は、いずれも上記決議に異議がない旨の意見を述べております。

4. 株式交換当事会社の概要

	株式交換完全親会社 (平成 27 年 2 月 28 日現在)	株式交換完全子会社 (平成 27 年 2 月 28 日現在)
(1) 商号	株式会社ネクスグループ	株式会社ネクス・ソリューションズ
(2) 事業内容	グループ企業の経営戦略策定及び経営管理 介護、リハビリロボット等の企画、開発、販売 農業 ITC の企画、開発、販売	コンピュータのソフトウェア及びシステムの設計、開発、販売及び保守、管理並びにコンサルティング業務
(3) 設立年月日	昭和 59 年 4 月 21 日	平成 22 年 9 月 16 日
(4) 本店所在地	岩手県花巻市柵ノ目第 2 地割 32 番地 1	東京都港区南青山五丁目 4 番 30 号
(5) 代表者の役職・氏名	代表取締役 秋山 司	代表取締役 石原 直樹
(6) 資本金の額	1819 百万円	300 百万円
(7) 発行済株式数	14,905,187 株	12,020 株
(8) 純資産	4,599 百万円 (連結)	606 百万円 (単体)
(9) 総資産	6,698 百万円 (連結)	1,175 百万円 (単体)
(10) 事業年度の末日	11 月 30 日	11 月 30 日
(11) 従業員数	235 名 (連結) (平成 26 年 11 月 30 日)	181 名 (単体) (平成 26 年 11 月 30 日)
(12) 主要取引先	加賀電子株式会社 西菱電機株式会社	株式会社オービス総研 アイシン・エイ・ダブリュ株式会社
(13) 大株主及び持株比率	株式会社フィスコ 29.59% 株式会社フィスコダイヤモンドエージェンシー 21.76%	株式会社ネクスグループ 80% 株式会社 SJI 20%
(14) 主要取引銀行	株式会社りそな銀行	株式会社りそな銀行
(15) 当事会社間の関係等	資本関係	当社が株式の 80% を保有しています。
	人的関係	当社代表取締役の石原直樹氏が代表取締役を兼務しております。 当社取締役 2 名が取締役を兼務しております。 当社監査役 1 名が監査役を兼務しております。
	取引関係	当社から当該会社へソフトウェアの開発委託の取引があります。 当社から当該会社へ貸付実績 190 百万円(平成 26 年 11 月 27 日貸付、平成 27 年 11 月 27 日返済予定)があります。
	関連当事者への該当状況	当該会社は当社の関連会社である事から、関連当事者に該当します。
(16) 最近 3 年間の業績	(単位：百万円)	

	株式会社ネクスグループ (完全親会社) (連結)			株式会社ネクス・ソリューションズ (完全子会社) (単体)		
	平成 24 年 11 月期	平成 25 年 11 月期	平成 26 年 11 月期	平成 25 年 3 月期	平成 26 年 1 月期	平成 26 年 11 月期
純資産	1,222	2,665	3,551	1	621	1,175
総資産	2,156	4,077	6,979	1	480	606
売 上 高	1,864	4,948	6,375	0	0	1,707
営 業 利 益	95	259	82	0	0	19
経 常 利 益	93	487	692	0	0	20
当 期 純 利 益	86	430	630	0	△1	7
1 株 当 たり 当 期 純利益 (円)	9.77	39.79	54.07	△8,874.05	△111.56	578.28
1 株 当 たり 配 当 金 (円)	-	-	-	-	-	-
1 株 当 たり 純 資 産 (円)	123.84	212.57	276.14	31,685.15	49,850.36	50,458.52

*ネクス・ソリューションズは、吸収分割前の事業年度においては休眠会社でありました。また、第5期（平成26年1月～平成26年11月）より事業年度の末日を11月末日に変更しております。

5. 株式交換後の状況

(1) 商号	株式会社ネクスグループ
(2) 事業内容	グループ企業の経営戦略策定及び経営管理 介護、リハビリロボット等の企画、開発、販売 農業 ITC の企画、開発、販売
(3) 本店所在地	岩手県花巻市柵ノ目第2地割32番地1
(4) 代表者の役職・氏名	代表取締役 秋山 司
(5) 資本金の額	1819 百万円
(6) 総資産 (連結)	現時点では確定しておりません
(7) 純資産 (連結)	現時点では確定しておりません
(8) 事業年度の末日	11 月 30 日

6. 今後の見通し

ネクス・ソリューションズは、既に当社の連結子会社となっておりますので、本株式交換による当社の業績に与える影響は、軽微であります。

(参考) 当期業績予想 (平成27年4月14日公表分) 及び前期実績

(単位：百万円)

	売上高	営業利益	経常利益	当期純利益
当期業績予想 (平成27年11月期)	11,377	990	973	769
前期実績 (平成26年11月期)	6,375	82	692	630

以上