

各 位

会 社 名 株式会社日本創発グループ
代表者名 代表取締役社長 藤田 一郎
(JASDAQ・コード：7814)
問合せ先 取締役管理本部長 菊地 克二
電話番号 03-3807-8411

株式会社あみューズの子会社化および簡易株式交換による完全子会社化に関するお知らせ

当社は、平成 29 年 6 月 30 日付の株式譲渡契約に基づき、本日（平成 29 年 7 月 7 日）、株式会社あみューズ（本社：愛知県刈谷市、代表取締役：林 基史。以下、「あみューズ」といいます。）の総議決権の 60.00%を取得し子会社といたしました。また、本日開催の取締役会において、当社を株式交換完全親会社、あみューズを株式交換完全子会社とする株式交換（以下、「本株式交換」といいます。）を行うことを決議し、同日付で両社の間で株式交換契約を締結いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。また、当社は、会社法第 796 条第 2 項の規定により、株主総会の承認を得ることなく簡易株式交換として行う予定です。

また、本件株式交換は、あみューズの直前事業年度の末日における総資産の額が当社の直前連結会計年度の末日における純資産額の 10%未満、かつ、あみューズの直前事業年度の売上高が当社の直前連結会計年度の売上高の 3%未満であるため、開示事項・内容を一部省略して開示しています。

記

1. 本株式交換による完全子会社化の目的

あみューズは、平成 29 年 6 月 30 日付の株式譲渡契約に基づき、本日、あみューズの総議決権の 60.00%を取得し子会社といたしました。また、残りの 40.00%については、あみューズの経営者が保有しております。よって本株式交換により、あみューズの経営者が当社株式を保有することで、企業価値に対する利害関係が強まることとなり、当社企業グループの企業価値の最大化に繋がるものと考え、本株式交換を行い完全子会社とすることといたしました。

なお、あみューズは、平成 15 年にカプセル自販機（ガチャ）とカプセルトイの製造・卸会社として愛知県に誕生しました。以来、実績で培った独自の販促ノウハウと、業界随一の品揃えで様々な業界のお客様にご提供しております。

他社に先駆けて発売した販促用カプセル自販機は大ヒット商品となり、イベントへのレンタルも好評で、従来ガチャを利用していなかった飲食店やカーディーラー、住宅会社や歯科医院などの新しいお客様へと販路広がりました。また、巨大ガチャ等も商品ラインナップに加えて、ガチャを使った販促イベントを提供する企画会社としてのサービスも加わり業績を拡大しつつあります。

一方、当社企業グループは、クリエイティブサービスを事業とし、お客様が創造性（クリエイティブ）を表現するために必要である多様なソリューションを提供するため、「クリエイティブをサポートする企業集団」として、幅広いビジネスを積極的に展開、推進しており、汎用的な一般情報用紙への印刷にとどまらずに、特殊素材・立体物への印刷に加え、多岐にわたる「カタチあるモノ」、例えばノベルティ・フィギュア・3D プリンター造形など、またデジタルコンテンツなどのソリューションの提供を行っております。

当社企業グループにあみューズが加わることで、当社企業グループの商品ラインナップが充実し、顧客のクリエイティブニーズをトータルに提案できる機会が増加し、お客様に対して付加価値の高いサービスを提供することで売上増加が期待され、あみューズ及び当社企業グループ相互の企業価値の向上が図れるものと考えております。

2. 本株式交換の要旨

(1) 本株式交換の日程

株 式 交 換 決 議 取 締 役 会	平成 29 年 7 月 7 日
株 式 交 換 契 約 締 結	平成 29 年 7 月 7 日
株 式 交 換 の 予 定 日（効力発生日）	平成 29 年 8 月 1 日（予定）

（注）当社は、会社法第 796 条第 2 項の規定に基づき、株主総会の承認を必要としない簡易株式交換の手続により本件株式交換を行う予定です。

(2) 本株式交換の方式

当社を完全親会社、あみューズを完全子会社とする株式交換となります。

(3) 本株式交換に係る割当ての内容

会社名	当社 (株式交換完全親会社)	あみューズ (株式交換完全子会社)
株式交換比率	1	1,165

(注) 1. 株式の割当比率

あみューズの株式1株に対して、当社の株式1,165株を割当交付します。なお、前記株式交換比率は、算定の根拠となる諸条件に重大な変更が生じた場合、両社協議のうえ、変更することがあります。

2. 本株式交換により交付する株式数等

普通株式 205,040株 (予定)

なお、割当て交付する当社普通株式は保有する自己株式を充当する予定であり、新株式の発行は行わない予定であります。

(4) 本株式交換に伴う新株予約権及び新株予約権付社債に関する取扱い

あみューズは新株予約権及び新株予約権付社債を発行していません。

3. 本株式交換に係る割当ての内容の算定根拠等

(1) 割当ての内容の根拠及び理由

上記2.(3)「本株式交換に係る割当ての内容」に記載の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、当社及びあみューズは独立した第三者算定機関である株式会社青山財産ネットワークス（以下、「青山財産ネットワークス」といいます。）を選定のうえ、本株式交換における株式交換比率の算定を依頼し、青山財産ネットワークスによる算定結果を参考として、両社間で株式交換比率について慎重に交渉・協議を重ねた結果、最終的に上記株式交換比率は、青山財産ネットワークスが算定した株式交換比率のレンジ内であり、両社の株主にとって不利益なものではなく妥当であるとの判断に至り合意しました。なお、この株式交換比率は、算定の基礎となる諸条件について重大な変更が生じた場合、両社間の協議により変更することがあります。

(2) 算定に関する事項

当社は、本株式交換における株式交換比率の算定については、その公平性及び妥当性を確保するため、当社及びあみューズから独立した第三者算定機関である青山財産ネットワークスに算定を依頼しました。青山財産ネットワークスは、当社の株式価値については当社が上場会社であることを勘案し、市場株価平均法により、あみューズの株式価値については、あみューズが非上場会社であることを勘案し、DCF法により算定を行っております。なお、算定の基礎とした用いたあみューズの将来の利益計画については、大幅な増減益を見込んでおりません。

上記算定に基づく、当社1株当たりの株式価値を1とした場合の本株式交換の株式交換比率の算定結果は以下のとおりです。

株式交換比率
1,012.45 ~ 1,490.50

当社は、上記算定結果を参考に、両社の財務状況、資産状況、財務予測等の将来見通しを踏まえて、あみューズと協議の上、前記2.(3)のとおり株式交換比率を決定し、それぞれの取締役会において決議いたしました。

4. 本株式交換当事会社の概要

(1) 名称	株式会社日本創発グループ	株式会社あみューズ
(2) 本店所在地	東京都荒川区東日暮里六丁目41番8号	愛知県刈谷市半城土町大原157番地
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 藤田 一郎	代表取締役 林 基史
(4) 事業内容	広告及びデザインに関する各種データの情報処理、出版物に関する企画・制作等を行う子会社等の経営管理及びそれに附帯又は関連する業務	ガチャ機、カプセルトイの企画販売、卸およびレンタル事業、及びそれに附帯又は関連する業務
(5) 資本金の額	400百万円	27百万円
(6) 設立年月日	平成27年1月5日	平成15年8月8日
(7) 発行済株式数	12,187,280株	440株
(8) 決算期	12月31日	5月31日
(9) 従業員数	1,610名(連結) (平成28年12月31日現在)	9名 (平成28年5月31日現在)

(10) 主要取引先	F F G S グラフィックサプライ株式会社、富士フィルムグローバルグラフィックシステムズ株式会社、四国紙商事株式会社	株式会社電通、株式会社アサツーディー・ケイ等の広告代理店、各種販促支援会社、ガチャメーカー、飲食チェーン店、眼科、歯科医院、アパレルチェーン店、住宅メーカー等
(11) 大株主及び持株比率	株式会社TKO 41.38% 日本創発グループ従業員持株会 12.87% 野村信託銀行株式会社 3.20% (日本創発グループ従業員持株会専用信託口) (平成29年3月31日現在)	当社 60.00% 林 基史 40.00% (平成29年7月7日現在)
(12) 主要取引銀行	株式会社みずほ銀行、株式会社三菱東京UFJ銀行、株式会社三井住友銀行	株式会社大垣共立銀行、株式会社ジャパンネット銀行、岡崎信用金庫
(13) 当事会社間の関係		
資本関係	当社は、あみューズの総議決権の60.00%を保有しております。	
人的関係	両社の間には、記載すべき人的関係はありません。また、両社の関係者及び関係会社の間にも、特筆すべき人的関係はありません。	
取引関係	記載すべき取引関係はありません。	
関連当事者への該当状況	あみューズは当社の子会社であることから、関連当事者に該当します。	

(14) 最近3年間の業績

(単位：百万円)

	当社（連結） （完全親会社）			あみューズ（単体） （完全子会社）		
	平成26年 12月期	平成27年 12月期	平成28年 12月期	平成26年 5月期	平成27年 5月期	平成28年 5月期
純 資 産	10,006	9,329	9,090	30	33	37
総 資 産	32,858	30,786	28,978	395	456	421
1株当たり純資産（円）	859.90	787.82	821.24	68,684.08	77,225.31	86,286.57
売 上 高	22,008	32,848	33,290	634	776	901
営 業 利 益	160	537	870	12	8	6
経 常 利 益	△98	32	1,024	10	4	4
親会社株主に帰属する 当期純利益（注）1	777	△428	528	1	3	3
1株当たり当期純利益（円）	69.03	△36.89	46.38	3,353.15	8,541.24	9,058.99
1株当たり配当金（円）	24.00	24.00	24.00	—	—	—

(注) 1 あみューズについては、「当期純利益」の金額を表示しております。

2 当社は、平成27年1月5日に単独株式移転により東京リスマチック株式会社の完全親会社として設立したため、平成27年12月期が第1期となります。よって平成26年12月期については、参考として東京リスマチック株式会社の連結業績を記載しております。

5. 本株式交換後の状況

株式交換完全親会社である当社において、本株式交換による当社の名称、本店所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金の額及び決算期についての変更はなく、純資産及び総資産の額については、現時点で確定しておりません。

6. 会計処理の概要

本株式交換に伴う会計処理は、企業結合に関する会計基準における取得に該当する見込みであります。なお、本株式交換に伴い、当社の連結財務諸表上ののれんが発生する見込みであります。金額及び会計処理等につきましては、現時点においては未定です。

7. 今後の見通し

本株式交換による当社業績への影響等につきましては、軽微であると判断しておりますが、今後、業績予想の修正の必要性及び公表すべき事項が生じた場合には速やかに開示いたします。

以 上

(参考) 当社連結業績予想(平成 29 年 2 月 10 日公表分)及び前期連結実績

(単位: 百万円)

	連結売上高	連結営業利益	連結経常利益	親会社株主に帰属 する当期純利益
当期業績予想 (平成 29 年 12 月期)	35,000	1,300	1,300	800
前期実績 (平成 28 年 12 月期)	33,290	870	1,024	528