

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 鈴木 隆一 (JASDAQ・コード：7814)
問合せ先	管理本部長 菊地 克二
電話番号	03-3807-8411

簡易株式交換による連結子会社（株式会社ソニックジャム）の完全子会社化に関するお知らせ

当社は、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、株式会社ソニックジャム（本社：東京都港区、代表取締役：村田 健。以下、「ソニックジャム」といいます。）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。

なお、本株式交換は、ソニックジャムにおける平成 28 年 8 月 31 日開催予定の臨時株主総会での本株式交換の承認を条件としております。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、本株式交換につきましては、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

当社企業グループは、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、推進しております。

印刷技術の進化や、ネットワーク環境の利便性向上などにより、クリエイティブの表現方法、表現技術、伝達手段は多種、多様化しております。非伝統的な印刷製造技術のみならず、2D-CAD・3D-CAD・3D-CG を軸とする技術、プロダクトを含む多様なデザイン力・IT 構築力をトータルで保持することが当社企業グループにおける企業間競争において重要となってきております。

汎用的な一般情報紙への印刷にとどまらない、特殊素材・立体物への印刷技術と提案活動に加え、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へのクリエイティブ提案を含めたソリューションの提供ニーズは今後拡大が見込めるものと思われま

す。また、単純な紙媒体の総体的需要は今後縮小が確実視されております。それを代替するデジタルコンテンツに対するクリエイティブサービスへのニーズは、マーケティング分野を中心に、拡大することと思われま

す。当社企業グループは、グループ各社が専門とする技術及びノウハウと、最新設備を備えたグループインフラにより、クリエイティブニーズを確かなカタチとしてご提供しております。また、ワンストップで様々なプロフェッショナルサービスを提供できるようグループ間の支援体制を整え、ソリューション営業の強化を図っております。

ソニックジャムは WEB コンテンツを中心に、アプリ、デジタルサイネージ、AI、VR、AR、デバイス開発など体験型インタラクティブコンテンツの制作を主な業務としております。その技術力の高さ、斬新なデザイン性などから、各種広告賞を受賞するなど国内外で高い評価を得ております。

当社企業グループのサービスにソニックジャムの高付加価値なサービスが加わることで、両社それぞれが、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提供へと繋がることで売上増加が期待され、ソニックジャム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して、平成 28 年 7 月 14 日付の「株式会社ソニックジャムの株式取得（子会社化）に関するお知らせ」にて公表いたしましたとおり、ソニックジャムを子会社化しておりますが、今般、シナジー効果の最大化を目的として、ソニックジャムを完全子会社することといたしました。

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（両社）	平成28年8月10日
株式交換契約締結（両社）	平成28年8月10日
株式交換承認臨時株主総会（ソニックジャム）	平成28年8月31日（予定）
株式交換の予定日（効力発生日）	平成28年9月10日（予定）

（注）本株式交換は、当社については、会社法第796条第2項の規定に基づく簡易株式交換の手続きにより、株主総会の承認を受けずに行う予定です。

(2) 本株式交換の方式

当社を完全親会社、ソニックジャム完全子会社とする株式交換となります。本株式交換において、当社は、会社法第796条第2項の規定に基づく簡易株式交換の手続きにより、当社の株主総会決議を受けないで行い、また、ソニックジャムは、平成28年8月31日開催予定の臨時株主総会の決議による承認を受け、平成28年9月10日を効力発生日として行う予定です。

(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)	ソニックジャム (株式交換完全子会社)
株式交換比率	1	800

（注）1. 株式の割当比率

ソニックジャムの株式1株に対して、当社の株式800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 112,000株（予定）

(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

ソニックジャム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

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、当社及びソニックジャムから独立した第三者算定機関である株式会社プロジェクトに算定を依頼しました。プロジェクトは、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、ソニックジャムの株式価値については、ソニックジャム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ソニックジャム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
740.31 ～ 915.73

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、ソニックジャムと協議の上、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	株式会社ソニックジャム
(2) 本店所在地	東京都荒川区東日暮里六丁目41番8号	東京都港区南青山二丁目20番4号
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 鈴木 隆一	代表取締役 村田 健
(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	WEB・インタラクティブコンテンツ企画制作
(5) 資本金の額	400百万円	20百万円
(6) 設立年月日	平成27年1月5日	平成13年9月3日
(7) 発行済株式数	12,187,280株	400株
(8) 決算期	12月31日	8月31日
(9) 従業員数	1,524名（連結） （平成27年12月31日現在）	57名 （平成27年8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	森・濱田法律事務所、株式会社電通、株式会社電通テック
(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28年6月30日現在)	株式会社日本創発グループ 65.00% 村田 健 35.00% (平成28年8月10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	株式会社三井住友銀行、西武信用金庫
(13) 当事会社間の関係		
資本関係	当社は、ソニックジャムの総議決権の65.00%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	当社は、ソニックジャムに対して資金の貸付取引があります。	
関連当事者への該当状況	ソニックジャム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）			ソニックジャム（単体） （完全子会社）		
	平成25年 12月期	平成26年 12月期	平成27年 12月期	平成25年 8月期	平成26年 8月期	平成27年 8月期
純 資 産	9,284	10,006	9,329	87	127	146
総 資 産	23,616	32,858	30,786	326	386	353
1株当たり純資産（円）	817.04	859.90	787.82	439,055	324,783	367,261
売 上 高	20,641	22,008	32,848	1,023	1,032	859
営 業 利 益	677	160	537	56	64	26
経 常 利 益	762	△98	32	55	63	25
当 期 純 利 益	496	777	△428	37	30	18
1株当たり当期純利益（円）	44.30	69.03	△36.89	189,740	75,256	47,477
1株当たり配当金（円）	24.00	24.00	24.00	—	—	—

(注) 1. 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月期及び平成25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。

2. ソニックジャムの平成26年6月2日までは発行済株式総数は200株であり、平成26年6月3日以降の発行済株式数は400株であります。

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、現時点では確定しておりません。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