

2020年4月27日

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
(JASDAQ・コード6634)
問 合 せ 先
役 職 ・ 氏 名 代表取締役副社長 石原 直樹
電 話 03-5766-9870

子会社の異動を伴う株式譲渡に関するお知らせ

当社は、2020年4月27日開催の取締役会におきまして、当社連結子会社である株式会社イーフロンティア（以下、「イーフロンティア」という。）の発行株式の一部をアイスタディ株式会社（以下、「アイスタディ」という。）に譲渡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。

なお、この結果、イーフロンティアは当社の連結の範囲から除外される予定です。

記

1. 株式譲渡の理由

当社は本日、2020年5月15日付でイーフロンティアから仮想通貨事業の譲渡を受け、同月同日付で、所有するイーフロンティアの発行済株式総数99.9%にあたる20,002,670株をアイスタディに譲渡する契約を締結することに同意いたしました。

イーフロンティアは、3Dグラフィック、AI×ゲームソフト開発、AI×画像処理、等において専門性を有するソフトウェア開発企業で、2017年8月にアイスタディと業務提携を行っております。

また、当社とアイスタディは2020年4月13日付けで業務提携を行い、様々なサービスのオンライン化を検討する企業や、授業オンライン化を検討する学校教育機関等に対する、デバイス機器やソリューションの提供、教育ICT市場のマーケティングの面で議論を重ねております。

この度、アイスタディより、イーフロンティアの持つ3Dグラフィック技術と、アイスタディの主力事業であるLMS及びeラーニングコンテンツ事業を掛け合わせることで、新たなプロダクト開発を行い事業の拡大を図るために、イーフロンティアの株式取得の申し出をうけました。

当社は、業務提携先であるアイスタディの事業拡大は、今後の当社との協業においても有益であると考えており、また今後の当社グループ全体における経営資源の最適配分の観点からも、イーフロンティアの株式をアイスタディに譲渡することといたしました。

譲渡金につきましては、当社グループが注力するIoT事業における、次世代通信規格5G関連製品の開発および、現在開発を進めているエッジAI端末「NCXX AI BOX」の開発に投下することで、開発スピードをあげ、早期のサービスインを目指してまいります。

2. 異動する子会社（イーフロンティア）の概要

(2020年3月31日現在)

| | |
|-----------|------------------|
| (1) 商 号 | 株式会社イーフロンティア |
| (2) 所 在 地 | 東京都港区南青山5丁目4番30号 |

| | | | |
|---------------------------|--------------------------|--|-----------|
| (3) 代表者の役職・氏名 | 代表取締役 安藤 健一 | | |
| (4) 事業の内容 | コンピュータのソフトウェアの開発、販売及び輸出入 | | |
| (5) 資本金 | 100 百万円 | | |
| (6) 設立年月日 | 1999年7月13日 | | |
| (7) 大株主及び持株比率 | 株式会社ネクスグループ 99.9% | | |
| (8) 上場会社と当該会社の関係 | 資本関係 | 当社は当該会社の株式を 20,002,670 株 (99.9%) 直接保有しております。 | |
| | 人的関係 | 当社取締役の内3名が当該会社の取締役を兼任しております。 当社監査役の内1名が当該会社の監査役を兼任しております。 | |
| | 取引関係 | 当社は当該会社に対し、金銭の借入を行っており、また、当該会社から経営指導料を受け取っております。 | |
| (9) 当該会社の直近3年間の経営成績及び財政状態 | (単位：百万円) | | |
| 決算期 | 2017年11月期 | 2018年11月期 | 2019年11月期 |
| 純資産 | △114 | 983 | 511 |
| 総資産 | 517 | 1,118 | 633 |
| 1株当たり純資産(円) | △5.70 | 49.10 | 25.53 |
| 売上高 | 75 | 1,360 | 143 |
| 営業利益 | 22 | 1,292 | 21 |
| 経常利益 | △2 | 1,308 | 44 |
| 当期純利益 | △18 | 1,137 | △471 |
| 1株当たり当期純利益(円) | △0.90 | 56.84 | △23.57 |
| 1株当たり配当金 | — | — | — |

3. 株式譲渡の相手先 (アイスタディ) の概要 (在)

(2020年1月31日現在)

| | | |
|-------------------------------------|--|-----------------------------|
| (1) 商号 | アイスタディ株式会社 | |
| (2) 所在地 | 東京都港区南青山6丁目7番2号 | |
| (3) 代表者の役職・氏名 | 代表取締役社長 中川 博貴 | |
| (4) 事業の内容 | LMS (ラーニングマネジメントシステム)、eラーニングコンテンツの開発・販売を事業の柱とし、2019年より高度IT人材育成・提供の総合サービスを展開。ブロックチェーン技術の社会実装に向けた協業を促進中。 | |
| (5) 資本金 | 705百万円 | |
| (6) 設立年月日 | 1997年6月12日 | |
| (7) 純資産 | 1,317百万円 | |
| (8) 総資産 | 1,842百万円 | |
| (9) 大株主及び持ち株比率 (2019年10月31日現在) | 株式会社カイカ | 49.16% |
| | 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社 (信託口) | 10.92% |
| (10) 上場会社と当該会社の関係 (2020年4月27日現在) | 資本関係 | 当該事項はありません。 |
| | 人的関係 | 当社代表取締役が当該会社の執行役員に就任する予定です。 |

| | | |
|--|-------------|------------------|
| | 取引関係 | 当社と業務提携契約等があります。 |
| | 関連当事者への該当状況 | 当該事項はありません。 |

4. 取得株式数、譲渡価額及び取得前後の所有株式の状況

| | | |
|-----------|---|------------|
| 異動前の所有株式数 | 20,002,670 株 (議決権の数：20,002,670 個) (議決権直接所有割合：99.9%) | |
| 譲渡株式数 | 20,002,670 株 (議決権の数：20,002,670 個) | |
| 譲渡価額 | イーフロンティアの普通株式 | 80 百万円(※1) |
| | 合計(概算) | 80 百万円 |
| 異動後の所有株式数 | 0 株 (議決権の個数：0 個) (所有割合：0%) | |

※1 当該株式の取得価額の検討に際しては、当社は、その公正性および妥当性を確保するため、第三者算定機関である井尾会計事務所（東京都墨田区 公認会計士 井尾 仁志）に算定を依頼し、ディスカウントキャッシュフロー法（DCF法）の算定結果を参考に、株式価値のレンジの範囲内で、ネクスグループとアイスタディが協議し、取得価額を決定いたしました。

DCF法での算定において、前提とした財務予測における大幅な増減益等はありません。

当社及びアイスタディと井尾会計事務所との間に特別な利害関係はありません。

5. 日程

- (1) 取締役会決議日 2020年4月27日
- (2) 契約締結日 2020年4月28日（予定）
- (3) 株式譲渡実行日 2020年5月15日（予定）

6. 今後の見通し

本件株式譲渡により、イーフロンティアは当社の連結の範囲から除外されます。

なお、本件株式譲渡に伴い、2020年11月期の連結財務諸表に与える影響につきましては、精査中であり、今後開示すべき事項が生じた際には速やかに開示いたします。

以 上