



2021年6月8日

各 位

会 社 名 エン・ジャパン株式会社
(コード番号 4849 東証1部)
代表者名 代表取締役社長 鈴木 孝二
問合せ先 執行役員 管理本部長 玉井 伯樹
(TEL. 03-3342-4506)

簡易株式交換によるアウルス株式会社の完全子会社化に関するお知らせ

当社は、当社の連結子会社であるアウルス株式会社（本社：東京都新宿区、代表取締役：長澤 拓也、以下「アウルス社」）を当社の完全子会社とするため、当社を株式交換完全親会社、アウルス社を株式交換完全子会社とする株式交換を行うことを、会社法第 370 条及び当社定款第 24 条の規定に基づく取締役会決議に代わる書面決議により決定し、両社間で株式交換契約を締結いたしますのでお知らせいたします。

なお当社は、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きにより、本株式交換を行う予定です。

記

1. 本株式交換による完全子会社化の目的

当社は、2019年2月22日付のリリースに記載の通り、2019年3月11日にアウルス社の株式を51%取得し、アウルス社は当社の連結子会社となっております。また、2021年1月31日から8月31日までの日を効力発生日とする、当社を株式交換完全親会社、アウルス社を株式交換完全子会社とする株式交換に係る基本合意契約を締結しております。

アウルス社は、当社の連結子会社後、当社より営業要員の派遣を行うなどの協力体制により、順調に受注案件数を拡大させてまいりました。昨年は、新型コロナウイルスの影響により一時的に売上高は減少いたしました。原価管理を含めた収益構造の改善を行うことにより業績は改善傾向にあります。

アウルス社が得意とするUI/UXを重視したWebサイト・アプリの開発事業は、今後も規模拡大が見込まれる市場であり、当社においても有望な新規事業領域であります。

今回のアウルス社の完全子会社化により、成長性・不況耐性の強い人材領域以外の新規事業の成長スピードをより一層速めることで、事業ポートフォリオの安定と拡充を目指してまいります。

2. 本株式交換の要旨

(1) 本株式交換の日程

株式交換契約承認取締役会書面決議（当社）	2021年6月8日
株式交換契約締結（当社・アウルス社）	2021年6月8日
株式交換契約承認株主総会（アウルス社）	2021年6月30日（予定）
株式交換の予定日（効力発生日）	2021年6月30日（予定）

(2) 本株式交換の方式

当社を完全親会社、アウルス社を完全子会社とする株式交換であります。アウルス社の当社以外の株主である長澤 拓也氏、佐藤 励司氏、菊池 将史氏、藤井 幹人氏に対し、本株式交換の対価として当社が保有する自己株式72,704株を割当ていたします。

(3) 本株式交換に係る割当ての内容

会社名	エン・ジャパン株式会社 (株式交換完全親会社)	アウルス株式会社 (株式交換完全子会社)
株式交換に係る 割当て比率	1	49.46
株式交換により 交付する株式数	当社普通株式：72,704株	

※割当て比率は、小数点第三位を四捨五入して記載しております。

(4) 本件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

アウルス社は、新株予約権及び新株予約権付社債を発行しておりません。

3. 本株式交換に係る割当ての内容の算定根拠等

(1) 株式交換比率の算定根拠

当社の株式価値については、当社が東京証券取引所第一部に上場していることから、第三者意見を聴取せずに市場価格を参考に算定いたしました。具体的には、株式交換契約締結日にできる限り近い時期の株価が、株式交換契約時の株式の価値を反映しているものと考えられることから、取締役会決議日の前営業日である2021年6月7日の当社普通株式の東京証券取引所第一部における終値を採用することといたしました。これらを算定の基礎とした結果、当社株式の1株当たりの価額を3,790円と算定いたしました。

一方、2019年2月22日付のリリースに記載の通り、株式交換比率の算定におけるアウルス社の株式の交換価値については、アウルス社の2021年1月期におけるEBITDA実績の7倍を基準にして算出することについて、アウルス社の株主と合意しております。

(2) 算定に関する事項

アウルス社の株式価値算定にあたっては、2019年2月22日付のリリースに記載の通り、アウルス社の2021年1月期におけるEBITDA実績の7倍を基準にして算出することについて、アウルス社の株主と合意しております。

さらにアウルス社と交渉を行った結果、2021年1月期における調整後EBITDA実績※である80,335千円の7倍を基準にすることで合意いたしました。

上記算定結果を踏まえ、当社取締役会は、本株式交換比率について検討し、株式交換比率が妥当な範囲に収まることから、株式交換比率とともに、アウルス社の株式1株に対して当社株式49.46株を割当てることと決定いたしました。

※調整後EBITDA・・・EBITDAより当社からの事業サポート関連費を控除した数値。

4. 本株式交換の当事会社の概要

(2021年3月31日現在)

(1) 名 称	エン・ジャパン株式会社	アウルス株式会社
(2) 代 表 者	代表取締役会長 越智 通勝 代表取締役社長 鈴木 孝二	代表取締役 長澤 拓也
(3) 本 店 所 在 地	東京都新宿区西新宿6-5-1 新宿アイランドタワー	東京都新宿区西新宿6-18-1 住友不動産新宿セントラルパークタ ワー
(4) 設 立 年 月	2000年1月	2017年2月
(5) 主な事業の内容	求人情報サイトの運営、人材紹介 等	Webサイト及びアプリケーションの デザイン・開発受託事業
(6) 資 本 金	1,194百万円	4百万円
(7) 発行済株式数	49,716,000株	3,000株
(8) 決 算 期	3月	1月
(9) 大株主の状況	越智 通勝 9.79% 日本マスタートラスト 7.87% 信託銀行株式会社(信 託口) 一般財団法人エン人材 教育財団 6.83% 株式会社日本カストデ ィ銀行(信託口) 6.44% 有限会社えん企画 4.88%	エン・ジャパン株式会社 51.0% 長澤 拓也 16.5% 佐藤 励司 16.5% 菊池 将史 15.0% 藤井 幹人 1.0%
(10) 当事会社間の関係	資本関係	当社の連結子会社であります。
	人的関係	当社の社員が当該会社の取締役で あります。
	取引関係	当社は、当該会社に対して貸付金 があります。
	関連当事者への該当状況	当該会社は、当社の連結子会社で あり関連当事者に該当いたしま す。

※大株主の状況は、発行済株式数から自己株式を除いた株式数を元にした所有株式割合となります。

5. 本株式交換の当事会社の直前事業年度の経営成績及び財政状態

(単位：百万円)

決算期	エン・ジャパン株式会社 (連結)			アウルス株式会社		
	2019年 3月期	2020年 3月期	2021年 3月期	2019年 1月期	2020年 1月期	2021年 1月期
純 資 産	35,466	38,648	36,856	4	△51	19
総 資 産	49,852	51,896	46,644	30	100	200
1株当たり純資産(円)	762.51	834.74	810.66	1,570	△17,170	6,401
売 上 高	48,733	56,848	42,725	92	171	330
営 業 利 益	11,661	11,005	7,771	1	△55	85
経 常 利 益	11,834	11,057	7,939	0.8	△55	85
親会社株主に帰属する当期純利益 ／当期純利益	8,144	7,125	3,502	0.6	△56	70
1株当たり当期純利益(円)	178.97	156.23	78.19	230	△18,741	23,571

6. 本件株式交換後の状況

株式交換完全親会社である当社において、本株式交換による商号、所在地、代表者、事業内容、資本金、決算期についての変更はない見込みです。

7. 今後の見通し

アウルス株式会社はすでに当社の連結子会社であり、本株式交換による当連結会計年度(2022年3月期)の当社連結業績への影響は軽微です。

以上