

2022年1月19日

各位

会社名 **株式会社 ケーズホールディングス**
代表者の
役職氏名 代表取締役社長執行役員 平本 忠
(コード番号 8282 東証一部)
問合せ先 取締役上席執行役員 水谷 太郎
経営企画本部長
TEL 029-215-9033

**当社と株式会社サワハタキャリアサービスとの
簡易株式交換契約締結に関するお知らせ**

当社及び株式会社サワハタキャリアサービス（以下、「サワハタキャリアサービス」という。）は、2021年10月20日付「当社と株式会社サワハタキャリアサービスとの株式交換に関する基本合意書締結のお知らせ」にてお知らせしましたとおり、株式交換を行うことについて基本合意書を締結しました。基本合意ののち、株式交換に関する条件のうち未確定の事項について協議を進め下記のとおり決定し、本日開催の両社取締役会決議に基づき、当社を株式交換完全親会社、サワハタキャリアサービスを株式交換完全子会社とする株式交換（以下、「本株式交換」という。）を行うことについて、簡易株式交換契約（以下、「本株式交換契約」という。）を締結しましたので、お知らせいたします。

記

本株式交換の要旨

(1) 本株式交換の日程

2022年1月19日	両社	本株式交換契約締結の取締役会決議
2022年1月19日	両社	本株式交換契約締結
2022年2月8日	サワハタキャリアサービス	本株式交換契約承認臨時株主総会（予定）
2022年3月2日		本株式交換効力発生日（予定）

(注) 本株式交換は、会社法第796条第2項の規定に基づき、簡易株式交換の手続きにより、ケーズホールディングスにおいては株式交換契約に関する株主総会の承認を得ることなく行われる予定です。

(2) 本株式交換に係る割当ての内容

	ケーズホールディングス(当社) (株式交換完全親会社)	サワハタキャリアサービス (株式交換完全子会社)
株式交換比率	1	0.0009
交付する株式数	当社普通株式 214,320 株（予定）	

① 株式の割当比率

サワハタキャリアサービスの普通株式1株に対して、当社の普通株式1,128株を割当交付いたします。なお、上記表の株式交換比率は、算定の基礎となる諸条件に重大な変更が生じた場合、両社で協議し合意の上、変更することがあります。

② 本株式交換により交付するケーズホールディングスの株式数

当社は、本株式交換により、当社普通株式214,320株を割当交付する予定ですが、交付する株式は保有する自己株式214,320株を充当する予定であり、新株の発行は行わない予定です。

(3) 本株式交換に係る割当ての内容の算定の考え方

① 算定の基礎及び経緯

本株式交換の株式交換比率算定については、その公平性、妥当性を確保するため、第三者機関に専門家としての意見を求めることとし、その第三者機関に茨城税理士法人を選定致しました。

茨城税理士法人は、当社の株価については上場株式であることから、市場株価方式を採用して算定を行い、過去1ヶ月、3ヶ月、6ヶ月の出来高加重平均株価を算定したうえで、近時の株価を反映したものとして、2021年5月27日から2021年11月26日までの出来高加重平均株価により株式価値を算定致しました。

株式交換比率の評価レンジ 1,186円～1,222円

一方、サワハタキャリアサービスの株価については、非上場株式であることを考慮し、コスト・アプローチ（修正簿価純資産方式）により株式価値を総合的に勘案し算定致しました。

株式交換比率の評価額 1,337,770円

上記算定結果に基づき、当事者間において慎重に協議した結果、上記株式交換比率に決定致しました。

② 算定機関との関係

茨城税理士法人は、当社及びサワハタキャリアサービスの関連当事者には該当いたしません。

以 上