

平成18年11月20日

各 位

東京都渋谷区代々木二丁目23番1号
株式会社エイペックス
代表取締役社長 水谷 智
(証券コード：3324)
問合せ先 取締役経営管理本部長 山川昌則
TEL.03-5333-1671

株式移転計画書調印に関するお知らせ

当社は平成18年10月25日に日本エイム株式会社（本社：東京都港区 代表取締役：若山陽一 JASDAQ Code:2383、以下「日本エイム」という）との間で、「株式移転に関する基本合意書」を締結、株式移転により完全親会社（共同持株会社）を設立し、経営統合を行う旨を公表しておりますが、本日開催した両社の取締役会の決定を経て、当該株式移転について同社と「株式移転計画書」を調印いたしましたのでお知らせいたします。

両社は、平成18年12月19日開催予定の両社臨時株主総会での承認と関連当局の認可、その他の手続きを前提として、平成19年4月2日（予定）に、株式移転により共同で持株会社「ユナイテッド・テクノロジー・ホールディングス株式会社」を設立することとなりました。

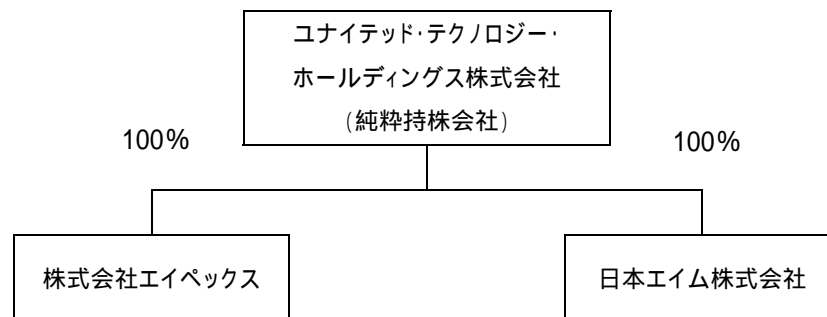
なお、株式移転比率、株式移転の日程等につきましては、平成18年10月25日に公表いたしました内容から変更事項はございません。

記

1.株式移転の概要

(1)株式移転の基本スキーム

当社および日本エイムは、株式移転により共同で持株会社「ユナイテッド・テクノロジー・ホールディングス株式会社」を設立し、その完全子会社となります。



現在の当社および日本エイムの子会社等は、引き続きそれぞれの会社の子会社等といたします。

(2)株式移転の日程

平成 18 年 11 月 20 日	両社における株式移転計画書承認取締役会
平成 18 年 12 月 19 日(予定)	両社における株式移転計画承認臨時株主総会
平成 19 年 3 月 27 日(予定)	両社における上場廃止日
平成 19 年 4 月 2 日 (予定)	持株会社設立登記日 (株式移転の日)
	持株会社新株上場日

ただし、株式移転の手続き上やむを得ない事由が生じた場合は、両社協議のうえ日程を変更する場合があります。

(3)株式移転比率

	日本エイム株式会社	株式会社エイベックス
株式移転比率	1 . 1 4	1 . 0 0

(注) 1.株式の割当比率

当社の普通株式 1 株に対して、持株会社の普通株式 1 株、日本エイムの普通株式 1 株に対して、持株会社の普通株式 1.14 株を割当交付いたします。

ただし、日本エイムが保有する当社株式 1,911 株については割当交付を行いません。

2.株式移転比率の算定根拠

当社は朝日ビジネスソリューション株式会社に、日本エイムは辻・本郷税理士法人に、株式移転比率の算定を依頼し、その算定結果を参考に当事会社間で協議した結果、上記のとおり合意いたしました。

3.第三者機関による算定結果、算定方法および算定根拠

(1)朝日ビジネスソリューション株式会社は、市場株価方式による評価に基づき株式移転比率を算定いたしました。

(2)辻・本郷税理士法人は、市場株価平均法および DCF (ディスカウント・キャッシュ・フロー) 法による評価に基づき株式移転比率を算定いたしました。

4.天災地変その他両社の資産状況等に重大な変動を及ぼす事由が生じたときは、両社協議のうえ株式移転比率を変更する場合があります。

5.今回の株式移転により発生することとなる端株については現金により買取りを予定しております。

(4)当社および日本エイムの新株予約権に関する取扱い

持株会社は、株式移転に際して、持株会社の設立日の前日の最終の当社および日本エイムの新株予約権原簿に記載または記録された新株予約権者に対して、その所有する新株予約権 1 個に対して持株会社の新株予約権 1 個を割り当てます。

なお、持株会社の新株予約権の割り当てに際しては、株式移転比率に基づき新株予約権の目的となる株式の数を次の算式により調整し、調整の結果生じる 1 株未満の端数については、これを切り捨てるものといたします。

$$\text{調整後付与株式数} = \text{調整前付与株式数} \times \text{株式移転比率}$$

(5)会計処理の概要

今回の持株会社の設立は、会計上の分類としては、取得に該当いたします。現時点の概算では、持株会社設立時点で、連結決算において52億円程度の「のれん」が発生する見込みです。ただし、当該金額は当社の平成18年4月末時点の純資産により見積もったものであり、平成19年3月末時点における当社の時価ベースの純資産の額により変動いたします。なお、「のれん」の償却年数は20年を予定しております。

(6)株式移転後における上場申請に関する事項

持株会社は、ジャスダック証券取引所および名古屋証券取引所に新規上場申請を行うことを予定しております。持株会社の上場日は証券取引所の規則等に基づき決定されますが、株式移転日の平成19年4月2日を予定しております。なお、株式移転に伴い、両社の株式は、平成19年3月27日に上場廃止となる予定です。

2.株式移転の当事会社の概要

(当社は平成18年4月30日現在、日本エームは平成18年9月30日現在)

(1) 商号	日本エーム株式会社	株式会社エイペックス
(2) 事業内容	半導体・FPD製造等における生産ラインの一括アウトソーシング	中古半導体製造装置の売買および立上げ再生等の技術サービス
(3) 設立年月日	平成7年4月14日	平成12年5月11日
(4) 本店所在地	東京都港区港南二丁目16番4号	東京都渋谷区代々木二丁目23番1号
(5) 代表者	代表取締役社長 若山 陽一	代表取締役社長 水谷 智
(6) 資本金	491百万円	1,509百万円(平成18年10月31日現在)
(7) 発行済株式総数	145,355株	44,089.77株(平成18年10月31日現在)
(8) 純資産	1,974,014千円	4,003,093千円
(9) 総資産	4,993,700千円	6,354,590千円
(10) 決算期	3月	4月
(11) 従業員数	4,159名(平成18年4月30日現在)	20名
(12) 主要取引先	ソニーイーエムシーエス株式会社 株式会社東芝 ローム株式会社	Dongbu Anam Semiconductor, Inc. ローム株式会社 株式会社東芝
(13) 大株主および持株比率	若山 陽一 (46.77%) 日本マスタートラスト信託銀行(株) (9.96%) 日本トラスティ・サービス信託銀行(株) (9.92%)	水谷 智 (26.96%) テイボンアソシエイツ(株) (15.16%) (株)トライ・ファイブ (4.28%)
(14) 主要取引銀行	みずほ銀行 横浜支店 三菱東京UFJ銀行 横浜支店	三井住友銀行 新宿西口支店 みずほ銀行 新宿新都心支店
(15) 当事会社の関係	資本関係： 日本エームは当社の発行済株式総数の4.3%を保有しております。 人的関係： 該当事項はありません。 取引関係： 当社の日本エームに対する売上高 490千円 日本エームの当社に対する売上高 4,070千円	

(16) 最近3決算期の業績(連結)

(単位:千円)

決算期	日本エイム株式会社			株式会社エイペックス		
	平成16年3月期	平成17年3月期	平成18年3月期	平成16年4月期	平成17年4月期	平成18年4月期
売上高	7,755,269	11,073,019	15,303,740	2,985,132	4,446,526	7,270,237
営業利益	462,747	199,179	724,837	460,806	371,445	393,377
経常利益	422,930	201,873	732,432	428,800	356,089	483,515
当期純利益	190,163	84,176	375,529	251,134	158,677	248,096
1株当たり 当期純利益(円)	16,324.95	3,011.70	12,593.26	37,549.99	6,184.45	6,483.44
1株当たり 年間配当金(円)	4,000	900	3,820	625	750	1,000
1株当たり 純資産(円)	90,935.99	46,479.69	58,407.51	108,207.71	79,376.51	90,069.55

(注)1.日本エイムにつきましては、平成18年3月期が連結初年度となりますので、平成16年3月期および平成17年3月期は単体の業績を記載しております。

2.当社は平成16年9月21日付で1株を3株にする株式分割を、日本エイムは平成16年5月20日付で1株を2株に、平成18年4月1日付で1株を5株にする株式分割を実施しております。

3.新会社(持株会社)の概要

- (1) 商号 ユナイテッド・テクノロジー・ホールディングス株式会社
- (2) 事業内容 事業子会社の業務遂行の支援・管理およびグループ全体の収益向上を図るための戦略的経営計画の立案・実行
- (3) 本店所在地 東京都港区港南二丁目16番4号 (現 日本エイム本店所在地)
- (4) 取締役および監査役

(取締役)	代表取締役社長	CEO	若山 陽一	(現 日本エイム 代表取締役社長)
	代表取締役	COO	水谷 智	(現 エイペックス 代表取締役社長)
	取締役		加藤 慎一郎	(現 日本エイム 専務取締役)
	取締役		中川 晃次	(現 エイペックス 取締役)
	取締役		島田 恭介	(現 日本エイム 常務取締役)
	取締役		辺見 匡文	(現 エイペックス 取締役)
	取締役		栗山 勝宏	(現 日本エイム 取締役)
	取締役		山川 昌則	(現 エイペックス 取締役)
(監査役)	監査役(常勤)		木村 光彦	(現 日本エイム 監査役)
	監査役(社外)		高井 伸夫	(現 日本エイム 監査役)
	監査役(社外)		渡邊 顯	(現 日本エイム 監査役)
- (5) 資本金の額 20億円
- (6) 発行予定株式数 209,806株
但し上記株式数については新株予約権の行使等により変動する可能性があります。
- (7) 事業年度の末日 3月31日
- (8) 会計監査人 仰星監査法人

4. 統合後の業績見通し
決定次第お知らせいたします。

以上