



平成 19 年 7 月 13 日

各 位

東京都港区赤坂二丁目 17 番 22 号赤坂ツインタワー10 階

ngi group 株式会社

代表執行役社長 CEO 小池 聡

(コード番号：2497 東証マザーズ)

株式会社フラクタリストとの資本業務提携、株式取得

当社子会社 ngi mobile 株式会社との合併および連結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、株式会社フラクタリスト（東京都渋谷区、代表取締役社長：田中祐介 以下、フラクタリスト）との資本業務提携を行い、フラクタリストが平成 19 年 7 月 30 日に実施する第三者割当増資を当社が引き受けるとともに、平成 19 年 12 月 1 日付でフラクタリストを存続会社として当社子会社である ngi mobile 株式会社（東京都港区、代表取締役：小川淳、以下、ngi mobile）が合併し、フラクタリストを当社の連結子会社とすることを決議し、本日、フラクタリストとの間で契約を締結いたしましたのでお知らせいたします。

記

1. 本件の目的

当社および当社グループではこれまでインターネット事業およびファイナンス・インキュベーション事業を両輪となる事業と位置づけて事業運営を行ってまいりました。

この中でインターネット事業では株式会社ネットエイジの 1 つの事業としてモバイル関連事業として広告関連サービス「KLASS」およびモバイルメディアの開発・運営を行ってまいりました。

当社グループは平成 19 年 5 月に、従来までの 2 つの事業で構成されていた事業運営体制をより細分化し、8 つの事業からなる事業運営体制に移行するとともに、株式会社ネットエイジを会社分割することを発表しております。

これに伴ってモバイル関連事業として広告関連サービス「KLASS」およびモバイルメディアの開発・運営については 7 月 2 日より ngi mobile 株式会社となり、アドバタイジング事業と位置づけ事業展開を行っていくこととなっております。

現在、インターネット広告市場は引き続き成長しており、特にモバイル広告分野においては高い成長が見込まれる分野として位置づけられております。

また、ナンバーポータビリティ制度の導入やモバイルインターネット環境における検索サービスの普及などによって、モバイルインターネット分野においても従来までの課金型コンテンツによる収益機会のみならず、広告や物販といった収益分野が拡大しており、今後もこのようなトレンドは継続し、且つ成長機会を提供しているものと想定されております。

当社といたしましては、このような機会を積極的にとらえ、従来までのモバイル広告関連サービスの規模拡大を加速させるとともに、収益性の向上を目的として平成 19 年 6 月に α 版をリリースした「ピクスタ」(<http://pre.pcst.jp/>) を皮切りにモバイルメディアの開発・

運営を積極的に取り組んでいく予定であり、そのためにはモバイルメディアの開発力強化や新しいモバイル関連サービスへの積極的な取り組みが必要不可欠であると考えております。

一方、フラクタリストはこれまで創業以来モバイルソリューションによるコンテンツ等の開発実績、モバイル SEO やペイパーコールサービスをはじめとした新しいモバイル関連サービスへの取り組みなどについて実績やノウハウと、数多くの技術者を有しております。

また、フラクタリストが出資する MEDIAPRO TECHNOLOGY LIMITED（英領ヴァージン諸島、代表：CHANG CHEN 以下、MEDAIPRO）は、中華人民共和国（以下、「中国」という）におけるモバイルインターネット分野でのビジネス展開を行っております。

こうした中で、当社グループで行っているモバイル広告サービスやモバイルメディアとフラクタリストが展開するモバイルソリューションやモバイル関連サービスを統合させることにより、モバイルメディア、広告、コンテンツ、ソリューション、モバイル関連サービスなどのモバイルインターネットの幅広い分野での事業運営が可能な体制を構築が可能であるとの判断から本件を実施するに至りました。

また、本件により当社の連結子会社となるフラクタリストを通じて日本におけるモバイル・インターネット・ビジネスを網羅的に展開するとともに、フラクタリストの出資先である MEDIAPRO との連携を強め、中国におけるモバイルインターネット分野での事業展開を行うとともに、これらのノウハウをもとに世界への展開も視野に入れて事業を推進してまいります。

2. 資本業務提携の内容

（1）第三者割当増資の引き受け

当社はフラクタリストが実施する第三者割当増資を引き受けることにより、増資後の発行済み株式総数の31.59%を取得する予定であります。

これによりフラクタリストとの資本関係を構築し、当社グループおよびフラクタリストがそれぞれ展開しているモバイル関連事業において、モバイルメディア開発やモバイル広告サービスなどの分野での協業を行ってまいります。

（2）フラクタリストと当社子会社ngi mobileとの合併

当社グループとフラクタリストはモバイルインターネット分野における協力関係をより一層強化することを目的として、フラクタリストと当社子会社でモバイル関連事業を行うngi mobileが合併し、事業統合を行ってまいります。

（3）当社とフラクタリストによるMEDIAPROとの連携

当社およびフラクタリストによって MEDIAPRO との連携を強化すべく、MEDIAPRO が発行する株式の取得や MEDIAPRO の事業拡大の支援などに両社で取り組んでまいります。

（4）役員のパ遣について

平成 19 年 10 月 26 日開催予定の株主総会において当社が指名する取締役候補者 3 名とフラクタリストが指名する取締役候補者 3 名の合計 6 名を取締役候補者の議案として上程する予定であります。なお、詳細につきましては平成 19 年 8 月末までに確定する予定であります。

3. 第三者割当増資による株式取得の要旨

（1）株式の取得先（第三者割当増資の実施先）

5. 合併当事会社の概要 に記載されている株式会社フラクタリスト（存続会社）に記

載のとおりであります。

(2) 日程

8. 日程 に記載のとおりであります。

(3) 取得株式数、取得価額および取得前後の所有株式の状況

①異動前の所有株式数	0株 (所有割合	0%)
②取得株式数	5,000株 (取得価額	290百万円)
③異動後の所有株式数	5,000株 (所有割合	31.6%)

(4) 取得価額の決定方法

取得価額につきましては当社およびフラクタリストが、4. 合併の要旨 (3) 合併比率算定の根拠等 ①算定の基礎および経緯 に記載の合意した合併比率におけるフラクタリストの株式価値と同額とすることを協議の上で決定しております。

4. 合併の要旨

(1) 合併方式

株式会社フラクタリストを存続会社とする吸収合併方式で、ngi mobile 株式会社は解散いたします。

(2) 合併比率

会社名	株式会社フラクタリスト (存続会社)	ngi mobile 株式会社 (消滅会社)
合併比率	1	2.8125

(注) 1. 株式の割当比率

ngi mobile 株式会社の株式 1 株に対して、株式会社フラクタリストの株式 2.8125 株を割り当て交付いたします。

2. 合併により発行される株式会社フラクタリストの新株式数

普通株式 4,500 株

(3) 合併比率の算定根拠等

①算定の基礎および経緯

本合併に用いられる合併比率の算定にあたっては、合併当事会社である ngi mobile は当社の 100%子会社であり平成 19 年 7 月 2 日に会社分割によって設立されたことから当社とフラクタリストによって合併比率の算定をすすめ、その公正を期するため両社および ngi mobile と利害関係のない第三者機関であるコーポレート・アドバイザー・ネットワークス有限会社に合併比率の参考となるフラクタリストおよび ngi mobile の株式価値の算定を依頼しました。

コーポレート・アドバイザー・ネットワークス有限会社は、合併比率算定の根拠となる株式価値の評価方法について検討をした結果、フラクタリストについては平成 19 年 4 月 30 日を基準とした時価純資産価値法を用い、ngi mobile については平成 19 年 7 月 2 日に株式会社ネットエイジの会社分割によって会社化される前提に立ち、ngi mobile が分割によって引き継ぐ事業の平成 19 年 3 月期の業績を基準として、比準法のうち類似会社の営業利益と時価総額等の倍率を対象事業の営業利益に当てはめて評価

を行う営業利益倍率法を用いて評価を行い、それぞれの株式価値についての評価の提示を受けました。

当社およびフラクタリスト、ngi mobile は、算定された株式価値の評価を参考として、フラクタリストの株価動向等の要因も勘案し、協議を重ねた結果、合併比率について上記のとおり合意いたしました。

②算定機関との関係

コーポレート・アドバイザー・ネットワークス有限会社は、当社、フラクタリスト、ngi mobile いずれにも特別な利害関係はございません。

- (4) 消滅会社の新株予約権および新株予約権付社債に関する取り扱い
該当事項はございません。

5. 合併当事会社の概要

(1) 商号	株式会社フラクタリスト (存続会社)	ngi mobile 株式会社 (消滅会社)
(2) 事業内容	携帯電話サイト向けソフトウェア企画・開発・販売、機器連携ソリューションの提供	携帯電話向け広告配信サービス
(3) 設立年月日	平成 12 年 6 月 30 日	平成 19 年 7 月 2 日
(4) 本店所在地	東京都渋谷区	東京都港区
(5) 資本金 (※1)	547,625 千円	80,000 千円
(6) 発行済株式総数 (※2)	10,826 株	1,600 株
(7) 純資産 (※1)	510,535 千円	160,000 千円
(8) 総資産 (※1)	1,135,123 千円	172,269 千円
(9) 決算期	7 月 31 日	3 月 31 日
(10) 従業員数	43 名	16 名
(11) 主要取引先	Viacom International Japan(株) 松下電器産業(株)	—
(12) 大株主及び持株比率	田中 祐介 (※3) 25.44% ウッドランド株式会社 4.16% 久野 和雄 3.51% 日本マスタートラスト信託銀行株式会社 3.48%	当社 100%
(13) 主要取引銀行	(株)みずほ銀行 (株)三井住友銀行 (株)三菱東京UFJ銀行	特になし
(14) 当事会社との関係	資本関係	該当事項はありません
	人的関係	当社取締役中山かつおは合併会社の社外監査役であります。当社執行役田中弦、小川淳、東本和人は被合併会社の役員を

			兼務しております。
	取引関係	該当事項はありません	該当事項はありません
	関連当事者への該当状況	該当事項はありません	該当事項はありません
(15) 上場証券取引所		名古屋証券取引所セントレックス (証券コード：3821)	未上場

- ※1 株式会社フラクタリストは平成19年4月30日現在、ngi mobile 株式会社は会社分割による設立日である平成19年7月2日現在
- ※2 株式会社フラクタリストは平成19年1月31日現在の発行済株式総数であり、3. 第三者割当増資による株式取得の要旨およびに8. 日程 に記載のとおり平成19年7月30日に当社に対する第三者割当増資を実施し、5,000株の新株式を発行する予定であります。
ngi mobile 株式会社はngi mobile 株式会社は会社分割による設立日である平成19年7月2日現在の発行済株式総数であります。
- ※3 株式会社フラクタリストの大株主及び持株比率は平成19年1月31日現在であります。田中祐介氏については平成19年5月8日に提出された変更報告書をもとに記載してあります。

(16) 合併会社の最近3年間の業績

①株式会社フラクタリスト（存続会社）

決算期	平成16年7月期	平成17年7月期	平成18年7月期
売上高（千円）	168,721	425,019	888,268
営業利益（千円）	12,193	15,283	138,173
経常利益（千円）	10,445	26,779	129,521
当期純利益（千円）	177	15,750	67,568
1株当たり当期純利益（円）	250.90	2,680.94	8,215.02
1株当たり配当金（円）	—	—	—
1株当たり純資産（円）	50,447.30	47,213.00	49,797.97

②ngi mobile 株式会社（消滅会社）

消滅会社であるngi mobile 株式会社は、平成19年7月2日に株式会社ネットエイジより会社分割により設立した会社であるため、最近3年間の業績は記載していません。

6. 合併後の状況

(1) 商号	株式会社フラクタリスト
(2) 事業内容	携帯電話サイト向けソフトウェア企画・開発・販売 携帯電話向け広告配信サービス 機器連携ソリューションの提供
(3) 本店所在地	東京都渋谷区恵比寿一丁目21番3号恵比寿NRビル4階
(4) 代表者	代表取締役社長 田中 祐介
(5) 資本金	本合併による資本金の額に変更はありません
(6) 総資産	未定
(7) 決算期	7月31日

(8) 会計処理の概要

合併により発生するのれん及びのれんの償却年数等については現在検討中であり、業績に与える影響については、確定次第お知らせいたします。

7. 取得株式数、および取得前後の所有株式の状況

- | | |
|---------------------------------|---------------------|
| (1) 異動前の所有株式数 | 0株 (所有割合 0%) |
| (2) 第三者割当増資の引受および子会社の合併による取得株式数 | 9,500株 (所有割合 46.7%) |
| (3) 異動後の所有株式数 | 9,500株 (所有割合 46.7%) |

8. 日程

平成19年 7月13日	取締役会決議 資本業務提携契約書締結 合併契約書締結 株式引受契約書締結
平成19年 7月30日	第三者割当増資払込日 (新株式発行日)
平成19年10月26日 (予定)	合併承認株主総会 (フラクタリストおよびngi mobile)
平成19年12月 1日	合併の予定日 (効力発生日)

9. 連結子会社化

本件のうち、フラクタリストは第三者割当増資実施後に当社の持分法適用関連会社となる予定であり、また、当社子会社であるngi mobileとの合併完了後には当社の連結子会社となる予定であります。

フラクタリストは名古屋証券取引所セントレックスへ上場しておりますが、当社の連結子会社となった後であっても同取引所への上場は維持される見通しであります。

10. 今後の見通し

本件における業績への影響につきましてはフラクタリストの決算期が7月であり、同社の事業計画の策定状況等について現在精査を行っているところであり、確定次第速やかにお知らせいたします。

■本リリースに関するお問い合わせ

ngi group株式会社 IR室
Tel: 03-5572-6202 Email: ngi-ir@ngigroup.com

株式会社フラクタリスト 広報担当
Tel: 050- 5524-4150

以 上