



2023年6月8日

各 位

会 社 名 エキサイトホールディングス株式会社  
代 表 者 名 代表取締役社長 CEO 西條 晋一  
(コード番号: 5571 東証スタンダード市場)  
問 合 せ 先 取締役 CFO 石井 雅也  
(TEL 03-6450-2729)

## M&A BASE 株式会社の株式の取得（子会社化）に関するお知らせ

当社は、2023年6月8日開催の取締役会において、以下のとおり、M&A BASE 株式会社の株式を取得し、子会社化することについて決議いたしましたので、お知らせいたします。

### 1. 株式の取得の理由

当社は、「両利きの経営」を成長戦略に掲げ、プラットフォーム事業及びブロードバンド事業のユーザー数拡大による「既存事業の成長」を実現しながら、その収益基盤を活用した SaaS・DX 事業への積極投資による「新たな事業の柱の構築」、M&A による「事業ポートフォリオの強化」を図り、持続的な成長を目指しております。

M&A BASE 株式会社は、2019年2月の設立以来、M&A プラットフォーム事業、M&A アドバイザリー事業を展開しております。同社は、IT 業界に特化し、IT 業界における強い繋がりを持つことを特徴としております。

株式会社レコフデータによると、2022年の国内の M&A 件数は 3,345 件、取引金額は 3.6 兆円となっております。M&A BASE 株式会社が特化する IT 業界の M&A 件数は約 1,400 件となっており、M&A 全体の約 42%を占める最大市場となっております。

M&A BASE 株式会社の全株式を取得し、連結子会社化することにより、当社グループは M&A アドバイザリー・仲介市場に新規参入するとともに、「事業ポートフォリオの強化」を図ってまいります。

### 2. 異動する子会社（M&A BASE 株式会社）の概要

(1) 名 称	M&A BASE 株式会社	
(2) 所 在 地	東京都中央区八重洲一丁目 5 番 20 号	
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 廣川 航	
(4) 事 業 内 容	M&A プラットフォーム事業、M&A アドバイザリー事業	
(5) 資 本 金	9 百万円	
(6) 設 立 年 月 日	2019 年 2 月 14 日	
(7) 大株主及び持株比率	XTech 株式会社 100.0%	
(8) 上場会社と当該会社との間の関係	資 本 関 係	該当事項はありません。
	人 的 関 係	該当事項はありません。
	取 引 関 係	該当事項はありません。

※当該会社の経営成績及び財政状態につきましては、守秘義務により非開示とさせていただきます。

### 3. 株式取得の相手先の概要

(1) 名 称	XTech 株式会社	
(2) 所 在 地	東京都中央区八重洲一丁目 5 番 20 号	
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 西條晋一	
(4) 事 業 内 容	インターネットサービス業	
(5) 資 本 金	8 百万円	
(6) 設 立 年 月 日	2018 年 1 月 19 日	
(7) 純 資 産	27 百万円	
(8) 総 資 産	197 百万円	
(9) 大株主及び持株比率	西條晋一 51.0%、株式会社ハイランドハウス 49.0%	
(10) 上 場 会 社 と 当 該 会 社 の 関 係	資 本 関 係	該当事項はありません。
	人 的 関 係	当社代表取締役の西條晋一は、当該会社の代表取締役を兼務しております。
	取 引 関 係	該当事項はありません。
	関連当事者への該当状況	当社代表取締役の西條晋一は、資産管理会社と合わせ当該会社の全株式を所有しているため、関連当事者に該当しております。

### 4. 取得株式数、取得価額及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 (議決権の数：0 個) (議決権所有割合：0.0%)
(2) 取 得 株 式 数	91,900 株 (議決権の数：91,900 個)
(3) 取 得 価 額	守秘義務により非開示とさせていただきますが、時価純資産法及び DCF 法により算定した株式価値を基に、当事者間で合意した金額であります。
(4) 異動後の所有株式数	91,900 株 (議決権の数：91,900 個) (議決権所有割合：100.0%)

### 5. 日 程

(1) 取 締 役 会 決 議 日	2023 年 6 月 8 日
(2) 契 約 締 結 日	2023 年 6 月 8 日
(3) 株 式 譲 渡 実 行 日	2023 年 6 月 8 日

### 6. 今後の見通し

本件株式取得による 2024 年 3 月期連結業績に与える影響は軽微であると判断しておりますが、今後、業績予想の修正等が必要な場合は速やかにお知らせいたします。

### 7. 支配株主との取引等に関する事項

(1) 支配株主との取引等の該当性及び少数株主の保護の方策に関する指針への適合状況

本取引は、支配株主との取引等に該当します。当社が、2023 年 4 月 19 日に開示したコーポレート・

ガバナンス報告書で示している「支配株主との取引等を行う際における少数株主の保護の方策に関する指針」に関する本取引における適合状況は、以下のとおりです。

「当社は、支配株主等との取引が発生する場合には、当該取引条件を一般の取引条件と同等の条件に照らし合わせて決定し、かつ、公正で適切な取引関係の維持に努めることにより、少数株主の利益を害することのないように対応いたします。関連当事者取引については、取引の際に取締役会の承認を必要とし、監査等委員会は、少数株主保護の視点から監査を実施いたします。なお、取締役会には支配株主からの独立性を有する独立社外取締役を取締役総数の3分の1以上選任しております。

このような運用を行うことで、関連当事者取引を取締役会において適時把握し、少数株主の利益を損なう取引を排除する体制を構築しております。」

本件株式取得に関しては、以下に記載のとおり措置を講じており、上記指針に適合していると判断しております。

#### (2) 公正性を担保するための措置及び利益相反を回避するための措置に関する事項

公平性を担保するための措置として、本取引に関して、利害関係を有する代表取締役の西條晋一氏を除く取締役で複数回に渡る審議・検討を行い、取引内容の公正性、妥当性を検討したうえで、検討結果を取締役会に答申しております。

また、利益相反の恐れを回避するための措置として、株式取得の相手先である XTech 株式会社と利害関係を有する代表取締役の西條晋一氏は、本件に関する取締役会の審議及び決議には参加しておりません。

従いまして、本取引は公平性を担保するための措置及び利益相反を回避するための措置がとられていると判断しております。

#### (3) 当該取引等が少数株主にとって不利益なものではないことに関する、支配株主と利害関係のない者から入手した意見の概要

本件株式取得に関して、社外取締役である早川与規氏、加藤道子氏、坂本里実氏、澤田直彦氏、浅利圭佑氏から以下の意見を入手しております。

- ・本件株式取得は、当社の事業ポートフォリオを強化し、成長に資するものであること。
- ・支配株主との取引等を行う際における少数株主の保護の方策に関する指針に適合しており、公正性を担保するための措置及び利益相反を回避するための措置がとられていること。以上を総合的に勘案して、少数株主にとって不利益なものではないと判断したこと。

#### 8. その他

本件株式取得に関する詳細につきましては、当社 HP (<https://www.excite-holdings.co.jp/news/>) に掲載する6月8日付プレスリリース「エキサイトホールディングスが M&A のアドバイザー・仲介事業に参入 M&A BASE 株式会社を連結子会社化」をご参照ください。

以上

(参考) 当期連結業績予想 (2023年5月12日公表分) 及び前期連結実績

	連結売上高	連結営業利益	連結経常利益	親会社株主に帰属する当期純利益
当期連結業績予想 (2024年3月期)	7,650 百万円	630 百万円	610 百万円	455 百万円
前期連結実績 (2023年3月期)	7,533 百万円	622 百万円	597 百万円	453 百万円