

平成 21 年 11 月 17 日

各 位

会 社 名 ソネット・エムスリー株式会社  
代表者名 代表取締役 谷村 格  
(コード：2413、東証第一部)  
問合せ先 取締役 永田 朋之  
(TEL 03-5408-0800)

会 社 名 株式会社エス・エム・エス  
代表者名 代表取締役社長 諸藤 周平  
(コード：2175、東証マザーズ)  
問合せ先 取締役管理本部長 後藤 夏樹  
(TEL 03-5730-1066)

### ソネット・エムスリーとエス・エム・エスの共同新設分割（簡易分割）による 「エムスリーキャリア株式会社」設立のお知らせ

ソネット・エムスリー株式会社（以下「エムスリー」）と株式会社エス・エム・エス（以下「SMS」）は、平成 21 年 11 月 17 日開催の両社取締役会において、平成 21 年 12 月 28 日をもって、エムスリーの医師・薬剤師を対象とした求人広告事業（以下「エムスリー承継事業」といいます。）および、SMSの医師・薬剤師を対象とした人材紹介事業（以下「SMS承継事業」といい、エムスリー承継事業と総称して「分割対象事業」といいます。）を、共同で新設するエムスリーキャリア株式会社（以下「エムスリーキャリア」）に承継させる会社分割（以下「本会社分割」といいます。）を行うことを決議いたしましたので、下記の通りお知らせいたします。

なお、本会社分割に際し、普通株式 1,000 株を発行し、エムスリーに 510 株、SMSに 490 株を割当交付します。

#### 記

##### 1. 本会社分割の目的

昨今、医師不足が深刻化するなか、医療機関の経営において医師の確保は最重要課題として認識されるようになってきました。また、医師の就業意識も多様化しており、より自分のキャリア志向やライフスタイルに合った職場を探し求めるようになってきました。

医療専門サイト m3.com (<http://www.m3.com>) を運営するエムスリーでは、医師会員 18 万人、および薬剤師会員 6 万 8 千人に対して、m3.com CAREER(<http://career.m3.com>)、および m3.com Pharmacist(<http://pcareer.m3.com>) という、それぞれ国内最大級の医師・薬剤師向け転職情報サイトを提供してきました。

他方、介護・医療・アクティブシニア分野における情報インフラの提供を行う SMS では、介護従事者に加え、看護師を中心に、医師・薬剤師を含む医療従事者を対象とするメディア事業及び人材紹介事業を展開してきました。

このたび、両社共同でエムスリーキャリアを設立し、求職者である医師および薬剤師と、求人者である医療機関や法人とのベストマッチを高い水準で効率よく実現させるプラットフォームを作っていきます。現在、人材紹介企業 30 社に利用いただいている提携企業サービスに関しては、エムスリーキャリアが従来通り提供を継続し、求人広告事業、人材紹介事業という枠にとらわれない総合的な、かつ最高水準のサービスを開発し

ていくことで、日本の医療に貢献したいと考えています。

## 2. 本会社分割の要旨

### (1) 本会社分割の日程

|              |                 |
|--------------|-----------------|
| 分割計画書締結日     | 平成21年11月17日     |
| 取締役会決議日      | 平成21年11月17日     |
| 実施予定日（効力発生日） | 平成21年12月28日（予定） |

なお、本会社分割は、エムスリーおよびSMSの両社において簡易分割（会社法第805条）に該当するため、株主総会の決議を経ないで行われます。

### (2) 本会社分割の方式

エムスリーおよびSMSを新設分割会社とし、両社が共同で新設する「エムスリーキャリア株式会社」を新設分割設立会社とする共同会社分割（新設分割）です。

### (3) 本会社分割に係る割当ての内容

エムスリーキャリアは、本会社分割に際し、普通株式1,000株を発行し、エムスリーに510株、SMSに490株を割当交付します。

### (4) 当該組織再編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

エムスリーおよびSMSはそれぞれ新株予約権を発行しておりますが、これらの取扱いについて、本会社分割による変更はありません。

### (5) 本会社分割により増減する資本金

エムスリーおよびSMS両社において、本会社分割により減少する資本金はありません。

### (6) エムスリーキャリア（新設分割設立会社）が承継する権利義務

本会社分割により、エムスリーキャリアは、エムスリーおよびSMSから分割対象事業に関する資産・債務その他の権利義務並びに契約上の地位を承継します。

### (7) 債務履行の見込み

本会社分割後のエムスリーおよびSMS並びにエムスリーキャリアにおきましては、いずれも十分な純資産が確保される予定です。また、本会社分割後のエムスリーおよびSMS並びにエムスリーキャリアの事業において、債務の履行に支障を及ぼすような大幅な減収、継続的な損失等の発生は見込まれておりません。

従いまして、エムスリーおよびSMS並びにエムスリーキャリアの負担すべき債務につきましては、いずれも履行の見込があると判断しています。

## 3. 会社分割に係る割当ての内容の算定根拠等

### (1) 算定の基礎及び算定の経緯

エムスリー承継事業およびSMS承継事業のそれぞれについて、その利益額、類似企業比較法により算出した事業価値、当該事業に関連する資産額、その他諸般の事情を総合的に勘案した上で、エムスリーとSMSが交渉・協議を行い算定しました。

### (2) 算定機関との関係

本会社分割は、エムスリーおよびSMS両社にとって簡易分割（会社法第805条）に該当し、その事業および財務状況に対する影響は軽微なものであるため、「企業価値又は株価の評価に係る専門的知識を有する者」の意見は聴取しておりません。

(3) 上場廃止となる見込みおよびその事由

本会社分割により、エムスリーおよびSMSが上場廃止となる見込みはございません。

4. 分割当事会社の概要

|                | (新設分割会社)<br>(平成 21 年 9 月 30 日現在)  | (新設分割会社)<br>(平成 21 年 9 月 30 日現在)            | (新設分割設立会社)<br>(平成 21 年 12 月 28 日見<br>込) |
|----------------|---|---|---|
| (1) 名称         | ソネット・エムスリー<br>株式会社  | 株式会社エス・エム・エス                                | エムスリーキャリア<br>株式会社                       |
| (2) 所在地        | 東京都港区芝大門<br>2丁目5番5号   | 東京都港区三田<br>3丁目5番27号                         | 東京都千代田区<br>神田須田町1丁目23番1<br>号            |
| (3) 代表者の役職・氏名  | 代表取締役<br>谷村 格   | 代表取締役社長<br>諸藤 周平                            | 代表取締役<br>中條 宰                           |
| (4) 事業内容       | インターネットを利用した<br>製薬会社等の営業・マーケ<br>ティング支援事業  | 介護・医療・アクティブシ<br>ニア分野における人材紹介<br>事業、メディア事業など | 医療従事者及び関連人材<br>を対象とした人材サービ<br>ス         |
| (5) 資本金        | 1,189百万円  | 261百万円                                      | 50百万円                                   |
| (6) 設立年月日      | 平成 12 年 9 月 29 日  | 平成 15 年 4 月 4 日                             | 平成 21 年 12 月 28 日                       |
| (7) 発行済株式数     | 261,690 株   | 48,705 株                                    | 1,000 株                                 |
| (8) 決算期        | 3月31日   | 3月31日                                       | 3月31日                                   |
| (9) 従業員数       | 87名<br>[連結 237名]  | 384名  | 28名                                     |
| (10) 主要取引先     | 国内の製薬企業等  | 国内の医療機関、<br>介護事業所等                          | 国内の医療機関、人材紹<br>介企業等                     |
| (11) 主要取引銀行    | 株式会社三井住友銀行  | 株式会社みずほ銀行<br>株式会社りそな銀行<br>株式会社三井住友銀行        | —                                       |
| (12) 大株主及び持株比率 | ソネットエンタテインメン<br>ト株式会社 56.5%<br>日本トラスティ・サービス<br>信託銀行株式会社 6.8%<br>日本マスタートラスト信託<br>銀行株式会社 5.2%   | 諸藤周平 34.9%<br>田口茂樹 16.4%                    | エムスリー 51%<br>SMS 49%                    |
| (13) 当事会社間の関係  | <p>資 本 関 係</p> <p>エムスリーはSMSの株式を3.9%保有しています。また、エムスリーの関係者および関係会社とSMSの関係者および関係会社の間には、特筆すべき資本関係はありません。本会社分割により、エムスリー、SMSはエムスリーキャリアの株式を上記のとおり保有する予定です。</p> <p>人 的 関 係</p> <p>エムスリーとSMSとの間には、記載すべき人的関係はありません。また、エムスリーの関係者および関係会社とSMSの関係者および関係会社の間には、特筆すべき人的関係はありません。本会社分割以後、分割対象事業に従事するエムスリーおよびSMSの従業員は、エムスリーキャリアに転出する予定です。</p> |   |   |

|             |   |
|-------------|---|
| 取引関係        | SMSは医師・薬剤師の人材紹介事業においてエムスリーの求人広告サービスを利用していますが、いずれも本会社分割の分割対象事業に含まれるため、本会社分割後にSMS・エムスリー間の当該取引関係は無くなります。また、エムスリーはSMSとの間で、看護師・看護学生に特化した情報ポータルサイト「m3 Nurse」の共同運営を行なっておりますが、本会社分割と同時に当該事業のエムスリー担当部分を同社に譲渡し、当該共同運営に係る契約を解消する予定です。<br>なお、エムスリーの関係者および関係会社とSMSの関係者および関係会社の間には、特筆すべき取引関係はありません。 |
| 関連当事者への該当状況 | 本会社分割後、エムスリーキャリアはエムスリーの連結子会社となり、SMSの関係会社となります。<br>SMSはエムスリーの関連当事者には該当しません。またSMSの関係者および関係会社はエムスリーの関連当事者には該当しません。<br>エムスリーはSMSの関連当事者には該当しません。またエムスリーの関係者および関係会社はSMSの関連当事者には該当しません。  |

(14) 最近3年間の経営成績及び財政状態（単位：千円、ただし一株当たり指標の単位は円）

| 決算期           | エムスリー（連結）    |              |              | SMS（単体）      |              |              |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|               | 2007年<br>3月期 | 2008年<br>3月期 | 2009年<br>3月期 | 2007年<br>3月期 | 2008年<br>3月期 | 2009年<br>3月期 |
| 純資産           | 6,290,691    | 8,271,519    | 10,214,827   | 527,481      | 983,395      | 1,708,425    |
| 総資産           | 7,971,175    | 10,488,353   | 12,542,583   | 1,016,685    | 1,806,113    | 3,118,431    |
| 1株当たり純資産（円）   | 23,401.12    | 30,925.72    | 38,331.94    | 34,817.24    | 60,891.36    | 35,077.01    |
| 売上高           | 5,729,052    | 7,475,339    | 8,534,933    | 1,545,953    | 2,715,378    | 5,177,221    |
| 営業利益          | 2,677,002    | 3,597,262    | 3,990,408    | 269,244      | 426,409      | 1,230,841    |
| 経常利益          | 2,779,344    | 3,734,173    | 4,170,963    | 269,074      | 415,104      | 1,238,411    |
| 当期純利益         | 1,609,156    | 1,965,554    | 2,363,272    | 157,526      | 244,314      | 719,080      |
| 1株当たり当期純利益（円） | 6,255.01     | 7,588.78     | 9,048.58     | 10,397.80    | 16,069.08    | 14,773.32    |
| 1株当たり配当金（円）   | 0            | 3,000        | 3,300        | 0            | 0            | 1,000        |

(1) 分割する部門の事業内容

エムスリー

以下のサービス名で顧客に対して提供している医師・薬剤師を対象とした、求人広告事業（エムスリー承継事業）

- ・ m3.com CAREER
- ・ m3.com Pharmacist

SMS

以下のサービス名で顧客に対して提供している医師・薬剤師を対象とした、人材紹介事業（SMS承継事業）

- ・ ドクターキャリアエージェント
- ・ ドクターバイトナビ
- ・ ファーマ人材バンク
- ・ 薬剤師求人プラス

(2) 分割する部門の2009年3月期における経営成績（単位：百万円）

エムスリー

|     | 分割事業部門(a) | エムスリー（連結）(b) | 比率 (a/b) |
|-----|-----------|--------------|----------|
| 売上高 | 322       | 8,534        | 3.8%     |

## SMS

|     | 分割事業部門(a) | SMS (単体) (b) | 比率 (a/b) |
|-----|-----------|--------------|----------|
| 売上高 | 347       | 5,177        | 6.7%     |

## (3) 分割する資産、負債の項目及び2009年3月31日現在の金額(単位:百万円)

## エムスリー

| 資産   |      | 負債   |      |
|------|------|------|------|
| 項目   | 帳簿価格 | 項目   | 帳簿価格 |
| 流動資産 | 99   | 流動負債 | 25   |
| 固定資産 | 4    | 固定負債 |      |

## SMS

| 資産   |      | 負債   |      |
|------|------|------|------|
| 項目   | 帳簿価格 | 項目   | 帳簿価格 |
| 流動資産 | 4    | 流動負債 | 32   |
| 固定資産 | 2    | 固定負債 |      |

## 5. 本会社分割後の状況

|               |  |   |
|---------------|--|---|
| (1) 名称        | ソネット・エムスリー株式会社                           | 株式会社エス・エム・エス                                |
| (2) 所在地       | 東京都港区芝大門<br>2丁目5番5号                      | 東京都港区三田<br>3丁目5番27号                         |
| (3) 代表者の役職・氏名 | 代表取締役<br>谷村 格                            | 代表取締役社長<br>諸藤 周平                            |
| (4) 事業内容      | インターネットを利用した<br>製薬会社等の営業・マーケ<br>ティング支援事業 | 介護・医療・アクティブシ<br>ニア分野における人材紹介<br>事業、メディア事業など |
| (5) 資本金       | 1,189百万円                                 | 261百万円                                      |
| (6) 決算期       | 3月31日                                    | 3月31日                                       |
| (7) 純資産       | 10,135百万円                                | 1,733百万円                                    |
| (8) 総資産       | 12,437百万円                                | 3,111百万円                                    |

純資産及び総資産は、本日時点において未確定であるため、エムスリー及びSMSの2009年3月31日現在の貸借対照表の金額に対し、4.(3)分割する資産、負債の項目及び2009年3月31日現在の金額を勘案し算出したもので、実際の額とは異なる可能性があります。

本会社分割後の新設分割設立会社(エムスリーキャリア)の名称、所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金、決算期については、4.分割当事会社の概要をご参照下さい。

## 6. 会計処理の概要

エムスリーにとって本会社分割は、新設分割による子会社の設立であるため、共通支配下の取引に係る会計処理に準じて処理します。また、SMSからのSMS承継事業のエムスリーキャリアにおける受け入れは、取得として処理します。

なお、会計処理の詳細については、監査法人と協議する予定ですが、エムスリーの連結上はのれんが発生する見込みですが、業績への影響は軽微です。また、SMSにのれんは発生いたしません。

7. 今後の見通し

本会社分割後、エムスリーの当期業績に与える影響は、軽微なものを見込んでおります。

本会社分割後、SMSの当期業績に与える影響は、軽微なものを見込んでおります。

以 上

(参考) エムスリーの当期連結業績予想 (平成 21 年 4 月 23 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 | 連結当期純利益 |
|--------------------------|--------|--------|--------|---------|
| 当期業績予想<br>(平成 22 年 3 月期) | 11,500 | 4,800  | 4,800  | 2,700   |
| 前期実績<br>(平成 21 年 3 月期)   | 8,534  | 3,990  | 4,170  | 2,363   |

(参考) SMSの当期業績予想 (平成 21 年 10 月 14 日公表分) 及び前期実績

|                          | 売上高   | 営業利益  | 経常利益  | 当期純利益 |
|--------------------------|-------|-------|-------|-------|
| 当期業績予想<br>(平成 22 年 3 月期) | 8,381 | 1,670 | 1,674 | 974   |
| 前期実績<br>(平成 21 年 3 月期)   | 5,177 | 1,230 | 1,238 | 719   |