【表紙】

【提出書類】	臨時報告書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	平成28年12月26日
【会社名】	ブラザー工業株式会社
【英訳名】	BROTHER INDUSTRIES, LTD.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長　　小 池　利 和
【本店の所在の場所】	愛知県名古屋市瑞穂区苗代町15番１号
【電話番号】	052-824-2102
【事務連絡者氏名】	常務執行役員　財務部担当　　浅 井　侯 序
【最寄りの連絡場所】	愛知県名古屋市瑞穂区苗代町15番１号
【電話番号】	052-824-2102
【事務連絡者氏名】	常務執行役員　財務部担当　　浅 井　侯 序
【縦覧に供する場所】	ブラザー工業株式会社 東京支社 （東京都中央区京橋三丁目３番８号） 株式会社東京証券取引所 （東京都中央区日本橋兜町２番１号） 株式会社名古屋証券取引所 （愛知県名古屋市中区栄三丁目８番20号）

1【提出理由】

当社は、平成28年12月26日開催の取締役会において、当社を株式交換完全親会社とし、株式会社エクシング（以下、「エクシング」）を株式交換完全子会社とする株式交換（以下、「本株式交換」）を行うことを決議し、同日付けで株式交換契約を締結いたしました。

このため、金融商品取引法第24条の５第４項及び企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第２項第６号の２の規定に基づき、本臨時報告書を提出するものであります。

2【報告内容】

1．本株式交換の相手会社について

（1）商号、本店の所在地、代表者の氏名、資本金の額、純資産の額、総資産の額及び事業の内容

商号	株式会社エクシング
本店の所在地	愛知県名古屋市瑞穂区桃園町３番８号
代表者の氏名	代表取締役会長　神谷 純
資本金の額 （平成28年３月31日現在）	7,122百万円
純資産の額 （平成28年３月31日現在）	8,771百万円
総資産の額 （平成28年３月31日現在）	26,660百万円
事業の内容	業務用通信カラオケシステムの企画・販売・賃貸、店舗運営、 モバイル向けコンテンツ配信など

（2）最近３年間に終了した各事業年度の売上高、営業利益、経常利益及び純利益

（単位：百万円）

	平成26年３月期	平成27年３月期	平成28年３月期
売上高	39,674	37,622	39,015
営業利益又は営業損失（△）	340	29	△307
経常損失（△）	△48	△391	△1,717
当期純損失（△）	△658	△1,360	△1,896

（3）大株主の氏名又は名称及び発行済株式の総数に占める大株主の持株数の割合（平成28年９月30日現在）

大株主の氏名又は名称	発行済株式総数に占める大株主の持株数の割合（%）
ブラザー工業株式会社	99.97

（4）提出会社との間の資本関係、人的関係及び取引関係

資本関係	当社は、エクシングの発行済株式数の99.97%を所有しており、エクシングは当社の連結子会社であります。
人的関係	平成28年９月30日現在で、エクシング取締役６名のうち３名が、監査役３名のうち３名が当社の役員又は従業員であります。
取引関係	エクシングは、当社製品の販売を行っております。

２．本株式交換の目的

エクシングは、当社が99.97%の株式を保有する連結子会社であり、業務用通信カラオケシステムの企画・販売・賃貸、店舗運営、モバイル向けコンテンツ配信などを行っております。当社はエクシングを完全子会社とすることにより、グループ運営の機動性と柔軟性を高め、グループ経営をより一層強化し、グループ内の経営資源を活用した事業の持続的成長、企業価値の更なる向上を図ることを目的としております。

３．本株式交換の方法、本株式交換に係る割当ての内容その他の株式交換契約の内容

(1) 本株式交換の方法

平成28年12月26日に締結した株式交換契約に基づき、平成29年４月１日を効力発生日として、当社を株式交換完全親会社、エクシングを株式交換完全子会社とする株式交換であります。本株式交換は株式交換完全親会社である当社においては会社法796条第２項に規定する簡易株式交換に該当するため、株主総会の決議による承認を受けずに本株式交換を行う予定です。

(2) 本株式交換に係る割当ての内容

会社名	ブラザー工業株式会社 （株式交換完全親会社）	株式会社エクシング （株式交換完全子会社）
株式交換比率	1	0.28
株式交換により交付する株式数	6,440株（予定）	

（注１）本株式交換より割当てられる当社株式は、すべて当社が保有する自己株式にて対応する予定であり、本株式交換における割当てに際して当社が新たに株式を発行する予定はありません。

（注２）エクシングの株式１株に対して、当社の株式0.28株を割当交付します。ただし、当社が保有するエクシング株式については、本株式交換による株式割当は行いません。

(3) その他の株式交換契約の内容

当社がエクシングとの間に平成28年12月26日付けで締結した株式交換契約書の内容は、次の通りであります。

株式交換契約書

ブラザー工業株式会社（以下「ブラザー」という）及び株式会社エクシング（以下「エクシング」という）とは、以下のとおり株式交換契約（以下「本契約」という）を締結する。

第１条（株式交換）

ブラザー及びエクシングは、ブラザーを株式交換完全親会社、エクシング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。

第２条（ブラザー及びエクシングの商号及び住所）

ブラザー及びエクシングの商号及び住所は次のとおりとする。

（１）ブラザー

商号：ブラザー工業株式会社

住所：名古屋市瑞穂区苗代町15番１号

（２）エクシング

商号：株式会社エクシング

住所：名古屋市瑞穂区桃園町３番８号

第３条（効力発生日）

本株式交換が効力を生ずる日（以下「効力発生日」という）は、2017年４月１日とする。ただし、本株式交換の手続の進行上の必要性その他の事由により必要な場合、ブラザー及びエクシングは協議し合意の上、これを変更することができる。

第４条（株式交換に際して交付する株式及びその割当て）

１．ブラザーは、本株式交換に際して、エクシングの株主に対して、エクシングの株式に代わる金銭等として、効力発生直前時（以下「基準時」という）のエクシングの株主名簿に記載又は記録された株主（ただし、ブラザーを除く。）が保有するエクシングの株式数の合計の額に0.28を乗じて得た数のブラザーの株式を交付する。

２．前項の対価の割当てについては、基準時の最終のエクシングの株主名簿に記載又は記録された各株主（ただし、ブラザーを除く。）に対し、その保有するエクシングの株式数に0.28を乗じて得た数のブラザーの株式を割り当てる。

第５条（ブラザーの資本金及び準備金の額）

本株式交換により増加するブラザーの資本金及び準備金の額は、会社計算規則第39条の規定に従いブラザーが別途適当に定める金額とする。

第６条（株式交換承認株主総会）

１．ブラザーは、会社法第796条第２項の規定により、本契約につき株主総会の承認を得ないで本株式交換を行う。

２．エクシングは、会社法第784条第１項の規定により、本契約につき株主総会の承認を得ないで本株式交換を行う。

第７条（自己株の消却）

エクシングは、エクシングが基準時の直前の時点において有する自己株式の全て（本株式交換に際して行使される会社法第785条に定める反対株主の株式買取請求に係る買取りによって取得する自己株式を含む。）を、効力発生日の前日までに開催するエクシングの取締役会決議により、基準時の直前の時点をもって消却する。

第８条（善管注意義務）

ブラザー及びエクシングは、本契約締結後、効力発生日に至るまで、善良なる管理者の注意をもってそれぞれの業務を執行するとともに、資産及び負債を管理し、その他その財産及び権利義務に重大な影響を及ぼす行為をする場合には、あらかじめ相手方の同意を得なければならない。

第９条（本契約の変更及び解除）

本契約締結から効力発生日に至る迄の間に、①天災地変その他の事由によって、ブラザー若しくはエクシングの財産状態若しくは経営状態に重大な変動が生じた場合、又は②本株式交換の実行に重大な支障となる事態若しくはその実行を著しく困難にする事態が生じた場合には、ブラザー及びエクシングは、相互に協議し合意の上、本契約の内容を変更し、又は本契約を解除することができる。

本契約締結の証として、本契約書２通を作成し、各々の代表者が記名押印の上、各自その１通を保有する。

2016年12月26日

名古屋市瑞穂区苗代町15番１号
ブラザー：ブラザー工業株式会社

代表取締役社長　小池 利和

名古屋市瑞穂区桃園町３番８号
エクシング：株式会社エクシング

代表取締役会長　神谷 純

４．本株式交換に係る割当ての内容の算定根拠

上場会社である当社の株式価値については市場価値法により、非上場会社であるエクシングの株式価値については、両社から独立した第三者機関に算定を依頼し、ディスカウント・キャッシュフロー法及び類似会社比準法により算定された両社の株式価値を参考に、両社間で慎重に協議を行い、上記３．（2）の株式交換比率を決定しております。

５．本株式交換の後の株式交換完全親会社となる会社の商号、本店の所在地、代表者の氏名、資本金又は出資の額、純資産の額、総資産の額及び事業の内容

商号	ブラザー工業株式会社
本店の所在地	愛知県名古屋市瑞穂区苗代町15番１号
代表者の氏名	代表取締役社長　小池 利和
資本金の額	19,209百万円
純資産の額	現時点では確定しておりません。
総資産の額	現時点では確定しておりません。
事業の内容	情報通信機器、家庭用・工業用ミシン、産業機器等の製造、販売

以　上