

2021年5月6日

各位

会社名： ノーリツ鋼機株式会社  
 代表者名： 代表取締役CEO 岩切 隆吉  
 (コード： 7744 東証第1部)  
 問合せ先： 取締役CFO 横張 亮輔  
 (TEL： 03-3505-5053)

## PEAG, LLC dba JLab Audio の持分取得完了のお知らせ

ノーリツ鋼機株式会社（以下「当社」）は、2021年4月14日付「PEAG, LLC dba JLab Audio の持分取得（子会社化）に関するお知らせ」にて公表しておりました、PEAG, LLC dba JLab Audio（以下「JLab」）の持分取得が本日完了しましたので、下記のとおりお知らせします。

### 1. 取得した子会社の概要

名 称	PEAG, LLC dba JLab Audio
所 在 地	2281 Las Palmas Dr, Carlsbad, CA 92011, United States of America
代表者の役職・氏名	Winthrop Cramer, CEO
事 業 内 容	パーソナルオーディオデバイスおよびテクノロジー製品の設計及び販売
出 資 の 額	2,928 百万円 (2020年12月31日現在)
設 立 年 月 日	2015年8月7日

### 当該会社の最近3年間の経営成績及び財政状態 【米国会計基準】

決 算 期	2018年12月期	2019年12月期	2020年12月期
資 本 合 計	△93 百万円	1,338 百万円	2,928 百万円
資 本 及 び 負 債 合 計	4,835 百万円	10,014 百万円	13,185 百万円
売 上 高	7,889 百万円	14,544 百万円	19,852 百万円
営 業 利 益	348 百万円	2,108 百万円	3,659 百万円
当 期 純 利 益	△191 百万円	1,432 百万円	3,217 百万円

(注) 換算レート 1米ドル 110.71円 (2021年3月末時点)

### 2. 持分の取得方法、取得価額等について

当社は、本件持分取得を目的として設立した特別目的会社（SPC）に出資し、同 SPC は既存の持分所有者より全持分を取得いたします。

当社は、本件持分取得の取得価額の算定に際し、独立した第三者機関である株式会社 SXA（株式会社シグマックス <コード：6088> の子会社）に依頼し、2021年4月12日に株式価値評価報告書（以下「本報告書」）を受領しております。当社といたしましては、本報告書の内容を参考に、上記の本件取得価額を決定しております。

なお、本報告書の評価結果は、以下の通りとなります。

評価手法	持分価値
DCF	44,337 百万円
類似会社比較法	30,097 百万円～54,281 百万円

(注) 換算レート 1米ドル 110.71円 (2021年3月末時点)

(資金調達及び資金用途について)

今回の取組においては、JLabの企業価値を約400億円(370百万USD)と算定しております。当社は銀行から新たに350億円程度の資金を借り入れ、米国に設立したSPCを通じて行うJLabの持分取得及びアドバイザー費用等の取得価額支払いの資金に充当します。

(為替及び不測のリスク対応について)

新規借入350億円程度のうち、100億円程度については新型コロナウイルス感染症拡大の影響等を鑑み、手元流動性確保のために調達いたします。(1年以内に返済予定)

為替については、JLabはほぼ米ドルによるビジネスを行なっておりますので、今後、必要に応じて為替予約などのヘッジ策を検討いたします。

また、本件持分取得完了時に表明保証(Warranty & Indemnity)保険に加入することで不測のリスクに対応いたします。

### 3. 今後の見通し

当社の2021年12月期の連結業績に与える影響は現在精査中であり、詳細が確定し次第、公表いたします。

以 上