

平成19年10月2日

各位

株式会社 三井住友銀行  
SMBC コンサルティング株式会社

### 株式公開志向企業向け新サービス

#### 「IPOスタートアッププラン」・「IPOアドバイザリープラン」取扱開始について

株式会社三井住友銀行グループのSMBC コンサルティング株式会社(取締役社長 佐野利勝)は、IPOコンサルティング各社と提携し、IPOビジネス倶楽部会員を中心とする株式公開志向企業を対象に「IPOスタートアッププラン」及び「IPOアドバイザリープラン」の取扱いを平成19年10月より本格的に開始します。

「IPOスタートアッププラン」は、提携IPOコンサルティング会社の公認会計士を中心とするスタッフが直接顧客へ訪問して、株式公開に向けた課題を抽出し、解決策を迅速かつ安価に提供するサービスです。「IPOアドバイザリープラン」は、「IPOスタートアッププラン」により抽出された課題・解決策の実行を支援するサービスです。

SMBC コンサルティングでは、本サービスやIPOビジネス倶楽部の運営を通じ、株式公開を志向する企業のニーズに的確に応えてまいります。

#### 1. 新サービス取扱いの背景について

従来より SMBC コンサルティングでは、大手監査法人との提携による「IPOショートレビュー(旧、IPO診断)」を提供していますが、今般、とりわけ株式公開を志向する企業の初期診断ニーズに迅速かつ安価に対応することを目的に、IPOコンサルティング各社と提携を結び、新たに「IPOスタートアッププラン」を制定しました。また、企業が株式公開に至るまでの継続支援を実施することを目的として、従来のコンサルティングメニューを充実させ「IPOアドバイザリープラン」を新設しました。

#### 2. 「IPOビジネス倶楽部」について

「IPOビジネス倶楽部」は、SMBC コンサルティングの会員事業として、平成18年2月に創設されました。当倶楽部は、三井住友フィナンシャルグループ各社及び親密会社のノウハウを結集し、IPO関連情報の提供や無料相談会の開催、ビジネスマッチング(販売先紹介)等を通じて、約300社の会員企業の早期株式公開に向け、一貫したサポートを実施しています。

主なアドバイザー企業(順不同)

大和証券(株)、大和証券エスエムビーシー(株)、SMBC フレンド証券(株)、エヌ・アイ・エフ SMBC ベンチャーズ(株)、(株)日本総合研究所、住友信託銀行(株)、中央三井信託銀行(株)、三井住友海上火災保険(株)

この他、大手監査法人、ディスクロージャー専門印刷会社等とも提携しています。

## ◆ IPOスタートアッププラン

「IPOスタートアッププラン」は、提携IPOコンサルティング会社の公認会計士を中心とするスタッフが、1～2日間程度で株式公開にあたっての問題点を集中的に調査し、調査結果及びその解決策を含んだ公開スケジュール案を2～3週間で報告するサービスです。費用は、40万円～（IPOビジネス倶楽部会員は35万円～）となっています。報告書の主な内容は以下の通りです。

1. 企業経営の継続性及び経営成績の見通し
  - ・過年度の損益状況
  - ・市場の動向
  - ・会社の沿革及び事業内容
  - ・事業計画と予算管理の状況
2. 経営管理組織の整備及び運用の状況
  - ・株主総会の状況
  - ・取締役及び取締役会の状況
  - ・監査役(会)の状況
  - ・社内組織の状況
  - ・諸規程類の整備状況
  - ・業務管理体制の整備状況
  - ・内部監査制度
  - ・会社財産の管理状況
3. 特別利害関係者、関係会社の状況
  - ・特別利害関係者等の状況
  - ・関係会社との取引等の状況
  - ・特別利害関係者との取引の状況
4. 企業内容等の開示の適正性
  - ・会計組織の状況
  - ・会計処理の基準
  - ・月次決算の状況
  - ・原価計算制度
5. その他の事項
  - ・親会社等からの独立性
  - ・法令違反行為等
  - ・係争、紛争事件等
6. 資本政策の状況（必要に応じて）
7. 株式公開のための準備作業のスケジュール

## ◆ IPOアドバイザープラン

「IPOアドバイザープラン」は、原則として「IPOスタートアッププラン」により抽出された課題・解決策の実行を支援するIPOビジネス倶楽部会員専用のサービスです。費用は個別見積となっています。主なコンサルティングメニューは以下の通りです。

主な コンサルティング メニュー	サービス内容
事業計画策定支援	お客様が作成したビジネスプランをベースとして、3～5年程度の数値計画の作成を支援します。お客様作成の事業計画書のレビュー及びコメントの提供、作成のためのツールのご提供も行います。
資本政策策定支援	IPOまでの資本政策の立案を支援いたします。資本政策の考え方の整理を行うとともに、様々な観点（資金調達・支配権の確保・創業者利潤の確保・従業員へのインセンティブ等）を考慮しながら、IPOまでの具体的な資本政策の策定を支援します。
株価分析支援	非上場株式の価値分析（第三者割当増資や自己株式の取得等のための分析）を様々なアプローチ（インカムアプローチ・マーケットアプローチ・コストアプローチ等）から検討し、資本移動時の参考情報として株式価値の分析支援を行います。
財務診断	前期の決算書の調査を行い、可能な範囲内で証券取引法ベースの貸借対照表・損益計算書の作成を支援します。
公開前組織再編支援 (相続・事業承継対策)	現状の取引関係の把握及び資本構成の実態を把握し、公開前の関係会社の整理、相続・事業承継を考慮した組織再編や株主構成等の改善の方向性についてアドバイスを行います。
財務会計制度構築支援	一般に公正妥当と認められた会計基準による経理処理の指導、部門別会計制度や月次決算制度の構築・運用支援を行います。連結財務諸表及びキャッシュフロー計算書の作成支援及び作成ツールの提供も行います。
予算管理制度構築 ・運用支援	年間予算(月次ベース)の構築、月次決算での予実管理体制の運用を支援いたします。
内部管理体制構築支援	販売管理・購買管理・資金管理・固定資産管理等の業務フローの整備及び改善支援を行います。
社内規程作成支援	上場審査及びJ-SOX法を意識した各種規程の作成支援を行います。
内部監査制度構築 ・運用支援	上場審査及びJ-SOX法を意識した内部監査制度の構築及びその後の運用支援を行います。
人事制度構築支援	給与制度や人事評価制度の設計・改善等の支援の他、上場審査で問題となりやすい労務コンプライアンス調査の支援も行います。
原価計算制度構築支援	原価計算の仕組みの導入及び運用支援を行います。
J-SOX 対応支援	J-SOX法に準拠した内部統制の基本方針の策定、全社的な内部統制の整備及び、業務記述書、フローチャート及びリスクコントロールマトリックスの作成等の支援を行います。
上場申請書類作成支援	Iの部及びIIの部を中心とした上場申請書類の作成支援を行います。

以 上