

2018年5月24日

各 位

会社名 株式会社 アイスタイル
代表者名 代表取締役社長 吉松 徹郎
(コード番号：3660 東証第一部)
問合せ先 取締役 CFO 菅原 敬
(TEL. 03-5575-1260)

簡易株式交換による連結子会社（株式会社メディア・グループ）の
完全子会社化に関するお知らせ

当社は本日開催の取締役会で、当社の連結子会社であり、美容業界に特化したPR活動の支援を行っている株式会社メディア・グループ（以下「メディア・グループ」という）を完全子会社とする株式交換（以下「本株式交換」という）を行うことを決議し、同日付で両社の間で株式交換契約を締結いたしましたので、下記のとおりお知らせいたします。

なお、本株式交換は自己株式を用いて行うため、新株発行を伴うものではありません。

また、本株式交換は連結子会社を完全子会社とする株式交換であるため、開示事項・内容を一部省略して開示しております。

記

1. 本株式交換による完全子会社化の目的

当社グループの意思決定のさらなる迅速化、経営資源の最適化を図り、効率的かつ機動的な経営体制を確立することを目的として、メディア・グループを完全子会社とすることといたしました。

2. 本株式交換の要旨

(1) 本株式交換の日程

株式交換契約承認取締役会決議日（当社）	2018年5月24日
株式交換契約締結日（両社）	2018年5月24日
株式交換承認臨時株主総会日（メディア・グループ）	2018年6月25日（予定）
株式交換の効力発生日（両社）	2018年6月30日（予定）

（注）当社は、会社法第796条第2項の規定に基づく簡易株式交換の手続きにより、株主総会による承認を得ずに本株式交換を実施いたします。

(2) 本株式交換の方式

当社を株式交換完全親会社、メディア・グループを株式交換完全子会社とする株式交換です。

(3) 本株式交換に係る割当の内容

	当社 (株式交換完全親会社)	メディア・グローブ (株式交換完全子会社)
本株式交換に係る交換比率	1	400
本株式交換により交付する株式	普通株式：16,400株（予定）	

(注) 1. 本株式交換に係る割当比率

メディア・グローブ株式1株に対して、当社の普通株式400株を割り当て交付いたします。ただし、当社が保有するメディア・グローブの普通株式159株については本株式交換による割当は行いません。

2. 本株式交換により交付する株式数

当社普通株式16,400株

本株式交換により交付する当社株式には、当社が保有する自己株式16,400株を充当するため、新株式の発行は行いません。

3. 本株式交換に伴い、当社の普通株式1株に満たない端株が生じた場合は、当社は会社法第234条その他の関係法令の規定に従い処理を行います。

(4) 本株式交換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

メディア・グローブが発行している新株予約権及び新株予約権付社債はありません。

3. 本株式交換に係る割り当ての内容の算定の考え方

当社の株式価値については、当社が上場企業であることを勘案し、市場株価平均法（2018年5月23日を算定基準日とし、基準日の東京証券取引所における当社株式終値の直近1か月間の各取引日における終値の平均値）により、1株当たり1,280円といたしました。メディア・グローブの株式価値については、非上場会社であることを勘案し、貸借対照表上の資産および負債を基礎として、時価に基づく含み損益を反映させた純資産価額によって株式価値を評価する修正簿価純資産法により、2018年3月末日を算定基準日として評価を実施し、1株当たり512,000円といたしました。当該算定結果を基に両社協議の結果、上記2.(3)の交換比率とすることが妥当であるとの判断にいたしました。

なお、株式交換比率の算定の前提として、メディア・グローブが大幅な増減益になることや資産および負債の金額が直近の財務諸表（2018年3月末日）と比べて大きく異なることなどは見込んでおりません。

4. 本株式交換の当事会社の概要（2018年3月末時点）

商号	株式会社アイスタイル	株式会社メディア・グローブ
(1) 所在地	東京都港区赤坂一丁目12番32号	東京都港区赤坂一丁目12番32号
(2) 代表者の役職・氏名	代表取締役社長 吉松 徹郎	代表取締役社長 小田 直人
(3) 事業内容	美容系総合サイト@cosme（アットコスメ）の企画・運営等	女性誌、美容誌、女性系WEBサイトに向けた化粧品のPR等
(4) 資本金	3,554百万円	10百万円
(5) 設立年月日	1999年7月27日	1997年2月26日
(6) 発行済株式数	66,916,400株	200株
(7) 決算期	6月末日	6月末日
(8) 大株主及び持株比率	吉松徹郎 11.28% 株式会社ワイ 9.13% 日本トラスティ・サービス信託銀行株式会社（信託口） 7.15% JPMC OPPENHEIMER JASDEC LENDING ACCOUNT 6.85% 株式会社アイスタイル 4.04%	株式会社アイスタイル 79.50% 小田直人 20.50%

(9) 直前事業年度の財政状態及び経営成績		
決算期	2017年6月期(連結)	2017年6月期
純資産	11,013百万円	62百万円
総資産	18,141百万円	156百万円
1株当たり純資産	170.61円	311,756.93円
売上高	18,888百万円	345百万円
営業利益	1,465百万円	39百万円
経常利益	1,299百万円	38百万円
親会社株主に帰属する当期純利益	1,076百万円	26百万円
1株当たり当期純利益	18.51円	129,910.15円

(注) メディア・グローブは当期純利益の数値を記載しております。

5. 本株式交換後の状況

本株式交換による当社の名称、所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金、決算期の変更はありません。

6. 今後の見通し

本株式交換による当期の連結業績予想への影響は軽微です。

(参考) 2018年6月期通期連結業績予想(2017年8月4日公表)および前期実績

	売上高	営業利益	経常利益	親会社株主に帰属する当期純利益
当期業績予想 (2018年6月期)	百万円 26,600	百万円 2,000	百万円 1,900	百万円 1,150
前期実績 (2017年6月期)	百万円 18,888	百万円 1,465	百万円 1,299	百万円 1,076

以上