



2023年9月19日

各位

会社名 株式会社ジーエヌアイグループ
代表者名 取締役代表執行役社長兼CEO イン・ルオ
(コード番号: 2160 東証グロース)
問合せ先 執行役最高戦略責任者 北川 智哉
(TEL. 03-6214-3600)

事業譲受及び新会社設立に関するお知らせ

株式会社ジーエヌアイグループ(以下「当社」、当社の子会社および関連会社を含んで「当社グループ」)は、2023年9月17日開催の取締役会において、以下のとおり、米国においてバイオロジクスの開発と商品化を行う Elutia Inc. (ナスダック上場、証券コード: ELUT、以下「Elutia」) から、デュエリジェンスが成功裏に完了することを条件として、Elutia のオーソバイオロジクス*事業の一部を譲り受けること、及びその受け皿となる当社グループ 100%出資子会社を米国に設立することについて決議いたしましたので、お知らせいたします。

*: オーソバイオロジクスとは、体内に自然に存在する物質を用いて骨や関節などの筋骨格系の損傷や疾患を治療する製品のことで、オーソバイオロジクスは、体の自然な治癒能力を刺激し、炎症を抑えることで、骨折や変形性関節症などの容態を改善したり、軟骨の再生、腱の治癒、靭帯の修復、骨の形成などのプロセスを促進します。

1. 事業譲受の理由

当社グループは、「患者の皆様に新たな希望を」をミッションに、医薬品事業及び医療機器(生体材料)事業を2つの柱として、日・米・中において事業を展開して参りました。その中で、生体材料事業は、当社グループの完全子会社である Berkeley Advanced Biomaterials LLC (以下「BABL」) が、米国を中心に事業を展開して参りました。今般、この生体材料事業を更に発展させるべく、Elutia のオーソバイオロジクス事業の一部を譲り受けることにいたしました。

Elutia は、2015年に米国カリフォルニアで設立され、医療機器とそれを必要とする患者との適合性を向上させるためのバイオロジクス製品を開発・商品化しています。移植可能な技術を必要とする人口が増加する中、Elutia の使命は、患者が妥協することなく活発な生活をできるよう、医療を人間に近づけることです。詳細は www.Elutia.com をご覧下さい。

Elutia は BABL の既存の顧客の一つでもあり、また、同社のオーソバイオロジクス工場は、当社グループの完全子会社である BABL の近くにあります。当社グループは、Elutia のオーソバイオロジクス事業を当社グループに取り込むことで、BABL の既存製品ラインとの強力な相乗効果が生まれると期待しております。生体材料事業は今後も当社グループの世界的な成長戦略の主要な柱であり続けますので、本取引

は、当社グループ事業の更なる拡大・発展に寄与するものです。

2. 事業譲受の概要（1米ドル=147円換算、以下同様）

(1) 譲受事業の内容	Elutia のオーソバイオロジクス事業の内、受託製造に関わる部分
(2) 当該事業の直前事業年度における売上高及び営業利益	売上高：1,360万米ドル（20億円相当） 営業利益：173万米ドル（2.5億円相当）
(3) 当該事業の資産・負債の項目および金額	オーソバイオロジクス受託製造に関わる人的資本、土地、建物及び機械装置等の有形固定資産、ソフトウェア等の無形固定資産、棚卸資産など。資産・負債の具体的な資産価値は今後評価予定。
(4) 取得価額および決済方法	取引価格は前払いで1,500万米ドル（22億円相当）で、今後5年に渡り、更に最大2,000万米ドル（29億円相当）の追加ロイヤルティを、業績達成度合いに応じてElutiaに現金で支払います。前払いの支払は、借入により充当する予定です。

3. 相手先の概要

(1) 名称	Elutia Inc.
(2) 所在地	12510 Prosperity Drive, Suite 370, Silver Spring, MD 20904
(3) 代表者の役職・氏名	President and Chief Executive Officer C. Randal Mills
(4) 事業内容	バイオロジクス製品の開発・商品化
(5) 資本金	16千米ドル（Class A及びClass B株合計、235万円相当）
(6) 設立年月	2015年8月
(7) 直前事業年度の純資産及び総資産	純資産：△503万米ドル（△7億円相当） 総資産：6,884万米ドル（101億円相当）
(7) 大株主及び持ち株比率	W. Matthew Zuga (34.8%) HighCape Partners and affiliates (34.6%) Kevin Rakin (30.7%) Birchview Fund LLC and affiliates (10.2%)

	(Class A 及び Class B 株合計ベース)
(8) 当社と当該会社の関係	
資本関係	該当事項はありません。
人的関係	該当事項はありません。
取引関係	当社グループ 100%子会社である BABL と当該会社との間には、営業上の取引関係があります。

4. 新会社の概要

(1) 名称	Berkeley Biologics LLC
(2) 所在地	2800 Seventh St, Berkeley, CA 94710
(3) 代表者の役職・氏名	President Ying Luo
(4) 事業内容	オーソバイオロジクス製品の開発・製造・販売
(5) 資本金 (相当)	現時点では0米ドル (本取引完了後に 150 万米ドルを出資予定)
(6) 設立年月	2023 年 9 月 17 日
(7) 大株主及び持ち株比率	Berkeley Advanced Biomaterials, Inc. (以下「BABI」) 100%
(8) 当社と当該会社の関係	
資本関係	当社グループ 100%子会社である BABI の 100%子会社になります。
人的関係	当社取締役代表執行役社長兼 CEO の Ying Luo が代表を兼任します。
取引関係	当社グループ 100%子会社である BABL と当該会社との間に、営業上の取引関係を持つ予定です。

5. 会計処理の概要

現在精査中のため、確定次第お知らせいたします。

6. 日程

(1) 取締役会決議日	2023 年 9 月 17 日
(2) 契約締結日	2023 年 9 月 17 日
(3) デューデリジェンス完了日 (予定)	2023 年 11 月

7. 今後の見通し

この取引が2023年12月期の当社グループ連結業績に及ぼす影響は、プラスになると予想されるものの、精査中です。確定しましたら、お知らせいたします。また、この取引による当社グループ連結業績への影響は、2023年8月3日に開示した2023年12月期通期連結業績予想の修正には折り込まれておりません。本取引の成立には、今後当社グループで行うデューデリジェンスが成功裏に完了すること、現地法の遵守、及び関係当局への届け出承認などが条件となりますが、全ての条件が満たされましたら、2023年第4四半期に取引が完了する見込みです。

以上