

各位

会社名 株式会社アイスタイル
代表者名 代表取締役会長 吉松 徹郎
(コード番号：3660 東証プライム)
問合せ先 取締役副会長 CFO 菅原 敬
(TEL. 03-6161-3660)

**トレンダーズ株式会社（証券コード：6069）との資本業務提携契約の締結、
第三者割当による自己株式処分の引受及び同社株式の取得（持分法適用関連会社化）に関するお知らせ**

当社は、2024年2月14日付の取締役会において、①トレンダーズ株式会社（以下、「トレンダーズ」といいます。）との間で、資本業務提携契約（以下、「本資本業務提携契約」といい、本資本業務提携契約に基づく資本業務提携を「本資本業務提携」といいます。）を締結し、同社が提出する有価証券届出書の効力が発生することを条件に、同社が第三者割当の方法により処分する自己株式を引き受ける（以下、「本自己株式処分」といいます。）とともに、②同社の筆頭株主であり代表取締役会長の岡本 伊久男氏との間で株式譲渡契約（以下、「本株式譲渡契約」といいます。）を締結し、同氏よりその保有する同社株式を取得すること（以下、「本株式取得」といい、本自己株式処分と併せて「本取引」といいます。）により、トレンダーズを当社の持分法適用関連会社とすることを決定いたしましたので、お知らせいたします。

なお、本株式取得は議決権ベースで5%以上の取得となり、金融商品取引法第167条第1項及び同法施行令第31条に規定する「公開買付けに準ずる行為として政令で定める買集め行為」に該当いたしません。

記

1. 本資本業務提携の目的

当社は、コスメ・美容の総合メディア「@cosme」を企画・運営しており、そこで培ったデータベースを活用したEC・店舗を展開する日本最大の美容に特化したプラットフォームです。オンライン・オフラインを一気通貫した顧客体験により、商品認知から購買までに至る生活者と化粧品ブランドの新しい出合いを創出することで、唯一無二のマーケットポジションを確立しております。化粧品ブランド向けのサービスとして、メディア・EC・店舗で蓄積されたユーザーの購買を含む行動データをもとにしたソリューションを提供しておりますが、さらなる成長のために@cosme 外のプラットフォームとの連携を推進しており、特に美容領域のデジタルソリューションにおいて高い成長余地のあるSNSマーケティングの強化が必要不可欠と考えております。

一方、トレンダーズは創業以来、トレンドを軸に新たな価値を創出する事業を展開しており、成長領域であるSNSと美容分野に特化したマーケティングサービスを提供することで、直近の決算期（2023年3月期）において連結売上高が9,089百万円（前年同期比38.6%増）、親会社株主に帰属する当期純利益が709百万円（前年同期比77.3%増）と著しい成長を遂げています。同社が築き上げた約13,000名からなる独自のインフルエンサーネットワーク「LIN」や、SNS総フォロワー数577万人を誇る美容メディア「MimiTV」などを起点に、トレンド分析からインフルエンサーマーケティングまで多岐にわたるソリューションを提供しております。

当社とトレンダーズは、様々なメディアやプラットフォームにおける競争環境が激化するなか、互いの強みを掛け合わせることで市場に新たな価値をもたらし、今後の美容マーケティングにおける収益の柱の構築を目指すという方針が一致したことにより、本資本業務提携契約を締結するに至りました。

た。これにより化粧品ブランドに対して、両社の強みを最大限に活かした新しいソリューション提供が可能となり、両社の中長期的な企業価値向上に寄与するものと見込んでおります。

2. 本資本業務提携の内容等

(1) 業務提携の内容

美容業界における新たな顧客体験を創出するべく、以下の取り組みを行ってまいります。

① マーケティングソリューションの進化と拡大

両社の営業アセットや強みを活かしたソリューション提案を推進することで、顧客である化粧品ブランドの満足度向上を目指すとともに、両社のソリューションを合わせた新しいサービスを開発する。

② グローバルビジネスの進化

日本進出を検討している海外の化粧品ブランド及び海外進出を企図する日本の化粧品ブランド向けに、SNSを活用した共同の支援サービスを開発・推進する。

③ 美容経済圏の拡大

@cosmeのプラットフォームと、トレンドーズが持つインフルエンサーネットワークを掛け合わせ、コスメ以外の領域にも可能性を拡大する。

(2) 資本提携の内容

当社は、本日付で、トレンドーズの筆頭株主であり代表取締役会長である岡本伊久男氏との間で、同氏が保有する同社株式1,844,600株を取得する株式譲渡契約を締結しました。

あわせて、当社は、本日付で、トレンドーズとの間で、同社が第三者割当の方法により処分する自己株式605,985株を引き受ける旨の株式引受に係る契約を締結しました。

本取引により、当社はトレンドーズの発行済株式総数である7,949,400株（2023年9月30日時点）の30.83%（小数点以下第三位を四捨五入しております。）に相当する株式である2,450,585株を保有することとなり、同社を持分法適用関連会社とする予定です。

なお、本取引における1株当たりの払込価額及び取得価額（以下、総称して「本取得価額」といいます。）については、本取引に係る取締役会決議の前営業日から過去3ヵ月間の東京証券取引所における株式の終値の平均値としております。本取得価額の決定にあたって、直近3ヵ月平均を基準としたのは、一定期間の平均株価という平準化された値を採用することで、一時的な株価変動の影響など特殊要因を除外し、算定根拠として客観性が高く合理的な払込価額及び取得価額の算出が可能であると判断したためであります。なお、本取得価額は、本取引に係る取締役会決議の前営業日である2024年2月13日の株価終値よりも高い金額ではあるものの、当社は、第三者算定機関である株式会社ストリームにトレンドーズの株式価値の算定を依頼し、(a)トレンドーズが作成した中期経営計画を基準にした算定に加えて、(b)当社にて保守的に見込んだ計画を基準にした算定も行ったところ、直近3ヵ月間の平均値は左記(a)の算定結果のレンジの下限を下回るとともに、(b)の算定結果のレンジの範囲内かつ当該レンジの中央値を下回ることから、本取得価額は妥当であると判断しております。以上に加えて、当社においても事業シナジーによる収益増加が期待できることも考慮し、当事者間で協議のうえで本取得価額にて本取引を行うことを決定いたしました。

① 本自己株式処分

本自己株式処分の概要は以下のとおりであります。

| | |
|-----------|-----------------------------|
| (1) 引受株式数 | 605,985株 |
| (2) 払込価額 | 総額653,251,830円（1株につき1,078円） |
| (3) 払込予定日 | 2024年3月19日（予定） |

② 本株式取得

本株式取得の概要は以下のとおりであります。なお、冒頭に記載のとおり、本株式取得は議決権ベースで5%以上の取得となり、金融商品取引法第167条第1項及び同法施行令第31条に規定する「公開買付けに準ずる行為として政令で定める買集め行為」に該当いたします。

| | |
|-------------|-------------------------------|
| (1) 取得株式数 | 1,844,600株 |
| (2) 取得価額 | 総額1,988,478,800円(1株につき1,078円) |
| (3) 株式取得予定日 | 2024年3月19日(予定) |

3. 資本業務提携先の概要

| | | | |
|----------------------------------|--|-----------|-----------|
| (1) 名 称 | トレンダーズ株式会社 | | |
| (2) 所 在 地 | 東京都渋谷区東三丁目16番3号 | | |
| (3) 代表者の役職・氏名 | 代表取締役社長 黒川 涼子 | | |
| (4) 事 業 内 容 | マーケティング事業・インベストメント事業 | | |
| (5) 資 本 金 | 622百万円(2023年9月30日現在) | | |
| (6) 設 立 年 月 日 | 2000年4月 | | |
| (7) 発 行 済 株 式 総 数 | 7,949,400株(2023年9月30日現在) | | |
| (8) 決 算 期 | 3月31日 | | |
| (9) 従 業 員 数 | 162名(連結)(2023年3月31日現在) | | |
| (10) 大株主及び持株比率 (2023年9月30日現在) | 岡本 伊久男 | 25.12% | |
| | (株)日本カストディ銀行(信託口) | 8.26% | |
| | 光通信(株) | 7.34% | |
| | 日本マスタートラスト信託銀行(株)(信託口) | 6.66% | |
| | (株)UH PARTNERS 2 | 6.57% | |
| | NOMURA PB NOMINESS LIMITED OMNIBUS-MARGIN(CASHPB) | 3.54% | |
| | BNY GCM CLIENT ACCOUNT JPRD AC ISG(FE-AC) | 2.81% | |
| | 郭 翔愛 | 1.47% | |
| | UBH AG LONDON A/C IPB SEGREGATED CLIENT ACCOUNT | 1.21% | |
| | (株)SBI証券 | 1.05% | |
| (11) 当事会社間の関係 | | | |
| 資 本 関 係 | 当社と当該会社との間には、記載すべき資本関係はありません。また、当社の関係者及び関係会社と当該会社の関係者及び関係会社の間には、特筆すべき資本関係はありません。 | | |
| 人 的 関 係 | 当社の社外監査役1名は、トレンダーズの社外監査役を兼任しております。 | | |
| 取 引 関 係 | 当社と当該会社との間には、マーケティングソリューション事業において代理店を通じたメディアへの出稿に係る取引関係があります。 | | |
| 関 連 当 事 者 へ の 該 当 状 況 | 当該会社は、当社の関連当事者には該当しません。また、当該会社の関係者及び関係会社は、当社の関連当事者には該当しません。 | | |
| (12) 最近3年間の連結経営成績及び連結財政状態(単位:千円) | | | |
| 決算期 | 2021年3月期 | 2022年3月期 | 2023年3月期 |
| 純 資 産 | 2,487,647 | 2,792,212 | 3,377,943 |

| | | | |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 総 資 産 | 3,776,311 | 4,711,576 | 5,428,668 |
| 1 株 当 たり 純 資 産 (円) | 349.51 | 388.85 | 469.16 |
| 売 上 高 | 3,333,434 | 6,557,825 | 9,088,552 |
| 営 業 利 益 | 457,562 | 593,398 | 1,011,402 |
| 経 常 利 益 | 461,418 | 591,790 | 1,022,238 |
| 親会社株主に帰属する当期純利益 | 311,636 | 399,768 | 708,820 |
| 1 株 当 たり 当 期 純 利 益 (円) | 43.91 | 55.96 | 98.68 |
| 1 株 当 たり 配 当 金 (円) | 15.00 | 16.00 | 22.00 |

4. 日程

| | |
|-----------------------------|----------------|
| (1) 取締役会決議日 | 2024年2月14日 |
| (2) 本資本業務提携契約及び本株式譲渡契約の締結日 | 2024年2月14日 |
| (3) 本自己株式処分の払込期日及び本株式取得の実行日 | 2024年3月19日(予定) |

5. 今後の見通し

本資本業務提携及びトレンダーズの持分法適用関連会社化による 2024 年 6 月期の当社連結業績への影響は、軽微であると考えております。ただし、今後開示すべき事項が生じた場合には、速やかに公表いたします。

以上