

2021年4月14日

各位

会社名 株式会社AFC・HD アムスライフサイエンス
代表者名 代表取締役社長 浅山 雄彦
(コード：2927、東証JASDAQ)
問合せ先 社長室長 南方 茂穂
(TEL. 054-281-5238)

株式会社なすびの株式取得による子会社化および 簡易株式交換による完全子会社化に向けた基本合意に関するお知らせ

当社は、株式会社なすび（未上場会社、以下、なすび）の発行済み株式の一部を取得する（以下、本株式取得）ことで子会社化し、その後当社を株式交換完全親会社とし、なすびを株式交換完全子会社とする簡易株式交換（以下、本株式交換）を実施することに向けて基本合意しましたので、下記のとおりお知らせします。

なお、本株式交換は会社法第796条第2項の規定に基づき、当社の株主総会の決議による承認を必要としない簡易株式交換として行う予定です。

記

1. 本株式取得および本株式交換による完全子会社化の理由

なすび（HP：<https://www.nasubi-ltd.co.jp/>）は、飲食店の経営事業を核として、「静岡の食文化の創造と発信を柱に、時代の流れを見極めながら、未来永劫、発展出来る感動創造企業」を目指し、静岡市内を中心に16店舗を展開しております。今年で、創業46年を数え、静岡県より「ふじのくに食の都づくり貢献賞」、経済産業省より「おもてなし経営企業選」、を始め、数ある表彰を受賞し、地元静岡に根付いた信用やネットワークを持ち、地元静岡に愛される企業でございます。また、公益財団法人静岡県文化財団が運営するグランシップにも出店を果たし、秋篠宮皇嗣同妃両殿下、三笠宮彬子女王殿下、寛仁親王妃信子殿下に「草薨の劍膳」献上いたしました。なすび藤田社長は、3店舗、赤字経営、債務超過から経営を引き継ぎ、現専務である弟を入社させ、16店舗に拡大し、飲食業界において「静岡に藤田兄弟あり」と呼ばれるようになりました。何より、なすび藤田社長の掲げる「ガラス張りの経営」「心をベースにした経営」の実践が、当社経営者の方針と一致し、今回このようなご縁に恵まれました。

なすびとは、2020年9月に、当社子会社の株式会社エーエフシー（以下、エーエフシー）において、エーエフシーの全国に広がるネットワークとなすびの新業態開発力と店舗運営ノウハウを活かし店舗拡大などのシナジー効果を生み出すことを目的に、FC契約及び業務提携契約を締結し、すでに、ビュッフェレストラン「ぶどうの丘草薨」のみを引き継ぎ、成功を収めております。

本株式取得および本株式交換による完全子会社化により、全国及び海外展開を一層押し進めることができると考え、実施することといたしました。

2. 本株式取得および本株式交換の方法

当社は、なすびの発行済み株式30,000株のうち、普通株式24,063株を購入することで子会社化し、残り5,937株を本株式交換により取得することで、なすびを完全子会社化する予

定です。

当社は、当社自己株式の有効活用という観点から、当社自己株式 295,012 株（2021 年 2 月 28 日時点、発行済株式数の 2.0%）のうち 113,512 株（発行済株式数の 0.8%）を、残りは当社が発行する新株式を本株式交換に割当てる予定です。

3. 本株式取得の概要

(1) 本株式取得の日程

①基本合意日	2021 年 4 月 14 日
②取締役会決議日	2021 年 5 月 10 日（予定）
③株式譲渡契約締結日	2021 年 5 月 10 日（予定）
④株式取得予定日	2021 年 6 月 1 日（予定）

(2) 取得する子会社の概要

①名称	株式会社なすび	
②所在地	静岡県静岡市清水区谷田 8 番 2 号	
③代表者の役職・氏名	代表取締役社長 藤田 圭亮	
④事業内容	飲食店の経営・企画運営	
⑤資本金	15 百万円	
⑥設立年月	1981 年 2 月	
⑦株主の状況	藤田圭亮、藤田尚徳ほか	
⑧上場会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	子会社の㈱エーエフシーにおいて FC 契約によるコンサル費の支払い
⑨売上高	1,380 百万円（2020 年 7 月期）	
⑩総資産	1,686 百万円（2020 年 7 月期）	

(3) 取得株式数および取得前後の所有株式の状況

①異動前の所有株式数	0 株（議決権数：0 個）（議決権所有割合：0%）
②取得株式数	24,063 株（議決権数：24,063 個）
③取得価格	相手先との守秘義務契約に基づき公表を差し控えさせていただきます。なお、取得価額につきましては、第三者算定機関による評価を勘案し、下記記載の株式交換比率と同じ比率での取得を予定しております。
④異動後の所有株式数	24,063 株（議決権数：24,063 個） （議決権所有割合：80.2%）

※下記 4 記載の本株式交換の実施をもって、所有株式数 30,000 株（議決権の数：30,000 個）、議決権所有割合は 100%となる予定です。

4. 本株式交換の概要

(1) 本株式交換の日程

①基本合意日	2021 年 4 月 14 日
②取締役会決議日	2021 年 5 月 10 日（予定）
③株式交換契約締結日	2021 年 5 月 10 日（予定）
④株式交換効力発生日	2021 年 6 月 1 日（予定）

(2) 本株式交換の方式

当社を株式交換完全親会社、なすびを株式交換完全子会社とする株式交換です。なすびの株主には、本株式交換の対価として、当社が保有する自己株式ならびに当社が発行する新株式を割当てる予定です。

なお、株式交換比率算定の前提として、当社およびなすびが大幅な増減益になることや、資産・負債の金額が直近の財務諸表と比べて大きく異なることなどは見込んでおりません。

(3) 本株式交換に係る割当ての内容

株式交換に係る割当比率は、第三者算定機関の評価を踏まえ、両社間における協議の上、決定する予定です。

なお、本株式交換に係る割当て内容については、確定次第公表いたします。

(4) 本株式交換にともなう新株予約権および新株予約権社債に関する取扱い

該当事項はありません。

(5) 本株式交換の当事会社の概要

	株式交換完全親会社	株式交換完全子会社
(1) 名称	株式会社 AFC-HD アムスライフサイエンス	株式会社なすび
(2) 所在地	静岡県静岡市駿河区豊田三丁目 6番36号	静岡県静岡市清水区谷田8番 2号
(3) 代表者の役職・ 氏名	代表取締役社長 浅山 雄彦	代表取締役社長 藤田 圭亮
(4) 事業内容	健康食品・化粧品の受託製造	飲食店の経営・企画運営
(5) 資本金	2,131百万円 (2021年2月28日現在)	15百万円 (2020年7月31日現在)
(6) 設立年月	1980年12月	1981年2月
(7) 発行済株式数	14,144,720株 (2021年2月28日現在)	30,000株 (2020年7月31日現在)
(8) 決算期	8月31日	7月31日
(9) 従業員数(連結)	577名 (2021年2月28日現在)	69名 (2020年12月31日現在)
(10) 主要取引先	イワキ(株) (株)深沢商会 OEM顧客 (2021年2月28日現在)	廣屋 トミヤコーヒー 一般顧客 (2020年7月31日現在)
(11) 主要取引銀行	静岡銀行、三井住友銀行、三菱 UFJ銀行	清水銀行、静岡銀行
(12) 大株主及び持株 比率	1.浅山 忠彦 14.14% 2.浅山 雄彦 7.86% 3.アムスライフサイエンス取引先持株会 2.19% 4.浅山麻衣子 2.12% 5.浅山麻里奈 2.12% (2021年2月28日現在)	1.藤田 圭亮 37.83% 2.藤田 尚徳 33.33% 他株主3名 計100% (2020年7月31日現在)

(13) 当事会社間の関係						
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	子会社の(株)エーエフシーにおいて FC 契約によるコンサル費の支払い					
関連当事者への該当状況	上記3記載の本株式取得により、株式会社なすびは当社の連結子会社となるため、関連当事者に該当します。					
(14) 最近3年間の経営成績および財政状態 (単位: 百万円)						
決算期	当社 (連結) (完全親会社)			なすび (単体) (完全子会社)		
	2018年 8月期	2019年 8月期	2020年 8月期	2018年 7月期	2019年 7月期	2020年 7月期
純資産	9,652	10,109	10,463	1,047	1,140	1,051
総資産	18,007	18,327	18,548	1,411	1,484	1,686
1株当たり 純資産 (円)	686.37	718.86	744.04	34,911.36	38,032.90	35,050.88
売上高	15,795	16,252	15,819	1,778	1,902	1,380
営業利益	1,023	981	1,093	136	121	△97
経常利益	982	1,014	1,099	159	152	△74
親会社株主に 帰属する 当期純利益 (注)	736	783	676	100	93	△89
1株当たり 当期純利益 (円)	58.28	55.70	48.12	3,335.57	3,121.54	△2,982.02
1株当たり 配当金 (円)	20.00	25.00	20.00	—	—	—

(注) なすびについては、「当期純利益」の金額を表示しております。

5. 本株式交換後の状況

株式交換完全親会社である当社において、本株式交換による商号、本店所在地、代表者の役職・氏名、事業内容、資本金の額、決算期についての変更はなく、純資産の額および総資産の額については、現時点では確定しておりません。

6. 会計処理の概要

本株式取得および本株式交換にともなう会計処理は、企業結合会計基準における「取得」の会計処理を適用する予定です。これにともないのれんの発生が見込まれますが、その金額は現時点では確定しておりません。

7. 今後の見通し

本株式取得および本株式交換による当社の 2021 年 8 月期連結業績への影響は軽微と見込まれますが、今後、開示すべき事項が生じた場合には速やかにお知らせいたします。

以 上