

【表紙】

【提出書類】	臨時報告書
【提出先】	関東財務局長
【提出日】	2024年12月20日
【会社名】	G F A 株式会社
【英訳名】	GFA Co., Ltd.
【代表者の役職氏名】	代表取締役社長 片田 朋希
【本店の所在の場所】	東京都港区南青山二丁目2番15号
【電話番号】	(03)6432 - 9140(代表)
【事務連絡者氏名】	経営企画部 部長 谷井 篤史
【最寄りの連絡場所】	東京都港区南青山二丁目2番15号
【電話番号】	(03)6432 - 9140(代表)
【事務連絡者氏名】	経営企画部 部長 谷井 篤史
【縦覧に供する場所】	株式会社東京証券取引所 (東京都中央区日本橋兜町2番1号)

## 1【提出理由】

当社は、2024年12月20日開催の取締役会において、株式会社エムワン（以下「エムワン社」といいます。）の全株式を取得し、連結子会社化することに関する基本合意書を締結することを決議いたしました。本株式取得は、特定子会社の異動を伴う子会社取得に該当するため、金融商品取引法第24条の5第4項並びに企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第3号及び第8号の2の規定に基づき、本臨時報告書を提出するものであります。

## 2【報告内容】

（企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第8号の2に基づく開示）

### (1) 取得対象子会社の概要

商号、本店の所在地、代表者の氏名、資本金の額、純資産の額、総資産の額及び事業の内容

商号	株式会社エムワン
本店の所在地	東京都港区東新橋一丁目6番3号 ザ ロイヤルパークホテル アイコニック 東京汐留24F
代表者の氏名	代表取締役 土金 輝行
資本金の額	5,000千円
純資産の額	134,597千円（2024年8月期）
総資産の額	193,039千円（2024年8月期）
事業の内容	医薬部外品の開発、卸売、販売

最近3年間に終了した各事業年度の売上高、営業利益、経常利益及び純利益（単位：千円）

決算期	2023年8月期	2024年8月期
売上高	240,790	166,634
営業利益	113,236	74,490
経常利益	113,237	83,907
当期純利益	71,151	58,446

エムワン社は2022年9月6日設立のため、最近2年間の売上高、営業利益、経常利益及び純利益を記載してあります。

提出会社との間の資本関係、人的関係及び取引関係

資本関係	当社と取得対象子会社との間には、記載すべき資本関係はありません。
人的関係	取得対象子会社の代表取締役土金輝行氏は、当社の執行役員を務めております。
取引関係	当社と取得対象子会社との間には、記載すべき取引関係はありません。

### (2) 取得対象子会社に関する子会社取得の目的

エムワン社は、髪と頭皮に悩みを持つすべての人に届ける薬用育毛ローション「M-1（エムワン）シリーズ」の提供を行う、医薬部外品の開発、卸売、販売事業を展開しているベンチャー企業です。

この「M-1（エムワン）シリーズ」事業については、15年以上の歴史がある育毛ケアブランド事業であり、この製造販売元である株式会社SARABio温泉微生物研究所より2022年9月に事業を譲受する形でエムワン社は新規に事業法人化されております。

「M-1（エムワン）シリーズ」のブランドは、2007年11月に商品としてローンチされて以降、シャンプー、眉毛美容液の販売を開始し、アフィリエイト市場への参入を行うなどのブランド展開を図ってきました。2024年10月末までのシリーズ累計出荷本数は192万本となっております。2013年5月には、イギリスで開催された第7回世界毛髪研究会議において、世界46か国、250の毛髪関連演題のなかで、当時、日本の民間企業としては単独では初となる最優秀プレゼンテーション賞を受賞しています。発売開始から、「M-1（エムワン）シリーズ」は累計で180万本の販売を記録しており、自社ECサイトでは100回以上の定期的な購入を行っているお客様もいるほどに愛されているブランドへと進化しています。

商品の販売ルートとして、自社ECサイトで販売以外では、テレビショッピングのなかでも最大手ショッピングチャンネルでの人気ブランドしか獲得ができない放送枠（創業祭、SSV、GGVなど）にて毎年放送することができており、

他の育毛剤の参入障壁が著しく高いため、その競合優位性も相対的に高くなっています。

現在、当社、当社グループ事業の再編として、事業の選択と集中を意識して本業である金融サービス業をはじめとした中核となる既存事業に経営資源を集中させながら、事業価値を高めていくために当社グループ事業から派生する新たな収益化の模索も行っております。

2024年11月29日付の開示「（開示事項の経過）株式会社ルミライズの株式取得（子会社化）に関するお知らせ」のとおり、株式会社ルミライズが手掛ける新たな再生医療事業分野による新規収益機会の創出は当社として付加価値ある事業であり、新たな事業収益化を目指すものと位置付けています。今後、当社グループとしては再生医療をはじめとしたヘルスケア事業部門の創設も予定しています。

エムワン社の土金代表とは当社役員を介して、以前よりも面識があり、当社のM&A事業や2024年5月13日付「青島ライシン集団有限公司との戦略的業務連携の推進に関するお知らせ」の開示で、中国の青島地域において、美容医療領域の新規事業の推進などについてもお話をさせていただいたところ、当社を含むグループ企業や人的ネットワーク及び事業パートナー等との連携による多角的な取り組み方にもご関心を頂いておりました。

（ライの漢字は石を3つ、シンの漢字は金を3つで表記されます。）

当社としても土金代表の連続起業家としてのキャリアや、投資ファンドでの勤務経験、そして美容業界に精通した手腕を評価しており、ヘルスケア事業部門の事業化への寄与を期待する観点から、2024年10月18日付で当社の執行役員としても就任を頂いております。

今回、土金代表から執行役員として当社グループへの事業連携をいただくこととなり、エムワン社の現況や事業概要などを伺う過程で、エムワン社の既存株主がエムワン社の株式を売却したい意向もあることのご相談も受けておりました。

また、土金代表としても当社を含むグループ企業等との連携やM&Aによる多角的な取り組み方にはご関心を頂いていたことから、既存株主の株式譲渡を当社が引き受けることで、当社グループ傘下になることへの強い意向もいただいております。

特にエムワン社が取り扱う「M-1（エムワン）シリーズ」の商品性や販売力、販売ルートには大きな強みを持ち、事業利益は年平均で事業買収時ののれんの影響を鑑みても1~1.2億円前後で推移しており、安定性が高い事業であります。

当社を含むグループ企業及びその取引先等との連携が可能と考えており、当社と中国関連の企業との関係性が深まっていることから今後中国への販路拡大が検討可能であること、子会社で運営するオンラインクレーンゲームの景品投入も可能で、そのような取り組みを通じて連結業績への好影響が期待されると判断し、当社がエムワン社の株式を取得する方向で協議をしております。

### (3) 取得対象子会社に関する子会社取得の対価の額

株式会社エムワンの普通株式	350,000千円
アドバイザー費用等	19,659千円
合算	369,659千円

（企業内容等の開示に関する内閣府令第19条第2項第3号に基づく開示）

#### (1) 当該異動に係る特定子会社の名称、住所、代表者の氏名、資本金及び事業の内容

名称	株式会社エムワン
住所	東京都港区東新橋一丁目6番3号 ザ ロイヤルパークホテル アイコニック 東京汐留24F
代表者の氏名	代表取締役 土金 輝行
資本金	5,000千円
事業の内容	医薬部外品の開発、卸売、販売

(2) 当該異動の前後における当社の所有に係る特定子会社の議決権の数及び特定子会社の総株主等の議決権に対する割合

当社の所有に係る当該特定子会社の議決権の数

異動前： -

異動後： 50,000個

当該特定子会社の総株主等の議決権に対する割合

異動前： -

異動後： 100%

(3) 異動の理由及びその年月日

異動の理由

当社は、2024年12月20日開催の取締役会において、エムワン社の全株式を取得し、連結子会社化することに関する基本合意を締結することを決議いたしました。また、最近事業年度の末日において、エムワン社の純資産額は当社の純資産額の100分の30以上であることから、エムワン社は当社の特定子会社に該当することとなる予定です。

異動の年月日

2025年1月10日（予定）

以 上