



2022年1月11日

各 位

会 社 名 株式会社ゼネラル・オイスター  
代 表 者 名 代表取締役社長 吉田 秀則  
(コード番号：3224 東証マザーズ)  
問 合 せ 先 取締役 C F O 芝田 茂樹  
(TEL. 03-6667-6606)

## (訂正)「資金使途の変更に関するお知らせ」の一部訂正について

当社は、2021年10月28日に開示いたしました「資金使途の変更に関するお知らせ」に関しまして、記載に一部誤りがあることが判明しましたので、下記のとおりお知らせいたします。

### 記

#### 1. 訂正に至った経緯及び理由

今回の訂正につきましては、当該開示の対象となった2019年11月13日付「第三者割当により発行される無担保転換社債型新株予約権付社債及びコミットメント条項付き新株予約権の発行に関するお知らせ」にて公表した「調達する資金の具体的な使途及び支出予定時期」について社外から指摘を受けたため、当社において再検証した結果、誤りを認識いたしました。

当社は、2021年10月28日付「資金使途の変更に関するお知らせ」を公表した当時、第三者割当増資による調達資金にかかる資金使途以外の目的で支出した資金につきましては、当社グループにおける手許自己資金からの支出で賄えているものと認識しておりました。

しかしながら、再検証を行った結果、2019年11月における手許自己資金が運転資金その他の支出に対して不足しており、結果的に第三者割当増資による調達資金の一部がこれに充当されていたことが判明したため、各資金使途について、より詳細かつ具体的な実態に則した記載に改めて、訂正することといたしました。

具体的には2019年11月において第1回転換社債につきましては、調達した103百万円（手取り概算額）のうち、87百万円を子会社へ貸付を実施し、株式会社ヒューマンウェブの買掛金、株式会社海洋深層水かきセンターの買掛金及び経費の支払いに、目的外支出をしておりました。当時、十分な運転資金を保有していなかったことが要因となります。従いまして、第1回転換社債の資金使途を訂正することと致しました。

第8回新株予約権につきましては、加工商品用牡蠣の仕入、株式会社ヒューマンウェブの人件費及び一部家賃の支払いに目的外支出をしておりました。加工商品用牡蠣の仕入については、第1回転換社債の当初資金使途となっておりましたが、第1回転換社債から賄えなかったことにより、第8回新株予約権で調達した資金から一部充当しておりました。

また、店舗事業の株式会社ヒューマンウェブの人件費については、インターネットバンキングの手数料削減の観点から、株式会社ヒューマンウェブの給与を当社から振込を行っておりました。その店舗事業は、当社が運営しておりましたが、2016年3月に会社分割したことにより、新しく設立した株式会社ヒューマンウェブに移行しました。その後支払い等を株式会社ヒューマンウェブに順次移行しておりましたが、一部家賃につきましては、当社から支払って

るものが残っておりました。しかしながら、当該給与及一部家賃の立替金を、直ちに株式会社ヒューマンウェブから当社に資金移動を行わなかったことにより、当社単体ベースでは手許資金で賄えていない状況となっております。連結ベースでは、第8回新株予約権の未充当額を上回る十分な手許資金を有しておりましたが、実態に則した記載に訂正することとなりました。

尚、第8回新株予約権の主な資金使途でありました銀行借入については、支出予定時期の前倒しを行い、手許資金と合わせて、2022年3月～4月に残額（現在残高 258百万円）を完済予定です。また、2021年10月28日付「資金使途の変更に関するお知らせ」にて公表しました設備更新投資（1店舗の全面改修更新（防水工事等）、システム更新（22店舗のモバイルオーダーシステム導入）、3店舗の一部設備更新投資）については、手許資金にて賄う予定です。

このような事態が生じた原因は当社の自己資金と第三者割当増資によって調達した資金を同一の銀行口座で管理していたためであります。今後は、再発防止のために、増資等の調達資金につきましては、専用の別途預金口座による管理を行う等、資金管理の徹底を行って参ります。

## 2. 訂正箇所及び内容

訂正箇所には下線を付して表示しております。

<訂正前>

### 【第1回転換社債】

	金額（百万円） （内、充当済み金額）	支出予定時期
①運転資金	45 (45)	2020年3月
②設備更新投資	55 (0)	2019年11月～2023年3月
合計	100 (45)	

### 【第8回新株予約権】

	金額（百万円） （内、充当済み金額）	支出予定時期
①運転資金	83 (83)	2021年10月
②既存銀行借入の返済	410 (150)	2019年11月～2022年10月
合計	493 (233)	

※調達金額は、第8回新株予約権の払込金額と2021年10月28日までに行使された第8回新株予約権に係る行使価額の総額との合計額となります。

<訂正後>

【第1回転換社債】

	具体的な内訳	充当金額実績 (百万円)	支出予定時期
①子会社の運転資金	株式会社ヒューマンウェブ(店舗事業)の飲料・食材(牡蠣除く)にかかる仕入費用	27	2019年11月
	株式会社海洋深層水かきセンターの殻付き生牡蠣の仕入費用	46	
	株式会社海洋深層水かきセンターの経費(主に配送費)	14	
②当社の運転資金	加工商品用牡蠣の仕入資金	16	2020年3月～ 2020年12月
合計		103	

【第8回新株予約権】

	具体的な内訳	資金使途 (百万円)	充当金額実績 (百万円)	未充当金額 (百万円)	支出予定時期
①既存銀行借入の返済	既存銀行借入の返済	247	151	96	2019年11月～ 2022年10月
②子会社の運転資金	株式会社ヒューマンウェブ(店舗事業)の人件費	177	177	—	2021年1月～ 2021年9月
	株式会社ヒューマンウェブ(店舗事業)の家賃	64	64	—	2021年2月～ 2021年9月
③当社の運転資金	加工商品用牡蠣の仕入資金	4	4	—	2020年12月
合計		493	397	96	

以上